



广东通宇通讯股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴中林、主管会计工作负责人时桂清及会计机构负责人(会计主管人员)赵世阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”之“（四）可能面对的风险”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

（一）移动通信政策变动风险

公司的主要客户为国内外移动通信运营商，如中国移动、中国电信、中国联通、沃达丰等，以及爱立信、中兴通讯、诺基亚、华为、大唐等通信设备集成商。以上客户的设备采购受全球移动通信产业政策的影响，因此通信产业政策变动将会直接影响到通信设备制造企业的经营与发展。如果全球范围内的移动通信政策发生重大变化使得移动通信运营商和设备集成商减少投资及设备采购，势必会对公司的生产经营造成不利影响。

（二）客户较为集中的风险

公司主要从事移动通信天线及射频器件产品的研发、生产、销售和服务业务，主要客户为国内外移动通信运营商及设备集成商。由于各国移动通信运营商数量有限，且爱立信、中兴通讯、诺基亚、华为等国际大型移动通信设备集成商占有 80%以上的市场份额，因此导致了移动通信设备供应商的销售客户集中度较高。未来如果客户经营发展出现不利情况，将对公司的生产经营带来一定负面影响。

（三）国外市场出口波动和汇兑损失风险

公司产品出口销售一直保持较高比重。如果出现全球范围的移动通信投资减少或者未能有效进行市场开拓，公司的出口销售将会受到较大影响；如果汇率波动较大，公司可能有汇兑损失的风险。

（四）技术风险

（1）研发人员流失的风险 公司主要以技术进步推动产品更新，目前已掌握多项核心技术及自主知识产权，并凭借快速的研发反应能力满足客户特定需求，在国内外市场上形成了一定的竞争地位及势。如果未来公司出现核心研发人员的大幅流失，将对公司的经营造成较大影响。

（2）技术开发和产品升级风险 通信天线技术的发展取决于通信技术的进步和通信设备的更新换代，不同的通信技术标准对天线产品的技术和性能有着不同的要求。如果公司未来在技术开发和产品升级等方面落后于移动通信技术进步的步伐，公司的竞争力将会下降，持续发展将受到不利影响。

（五）实际控制人的控制风险吴中林、时桂清夫妇为公司的实际控制人。吴中林先生直接持有公司股本总额的 38.08%；时桂清女士直接持有公司股本总额的 26.09%，吴中林、时桂清夫妇合计持有公司 64.17%的股份。吴中林、时桂清夫妇有能力通过投票表决的方式对公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，如果实际控制人利用其控股地位，从事有损于公司利益的活动，将对公司的利益产生不利影响。

（六）公司收入和利润的大幅降低的风险 如果未来出现全球范围内通信系统投资减少或更多的设备制造商参与竞争而公司未能有效进行市场开拓以及公司技术开发失去优势地位等情况，公司的收入或者净利润存在大幅降低的风险。

（七）公司基站天线及射频器件综合产能不足风险 公司基站天线及射频器件的综合产能利用率逐年提高，随着市场需求进一步扩大，受产能不足的影响，公司可能出现无法按时完成部分客户对产品交货期和采购量的要求，从而影响到公司与客户良好的合作关系，进而影响公司的长远发展。

（八）新冠肺炎疫情的影响新冠肺炎疫情在全球蔓延，或将导致海外 4G/5G 建设放缓，客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 337,840,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	14
第五节重要事项	30
第六节股份变动及股东情况	45
第七节优先股相关情况	50
第八节可转换公司债券相关情况	51
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第十节公司治理	59
第十一节公司债券相关情况	65
第十二节 财务报告	66
第十三节 备查文件目录	221

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、我公司、通宇通讯	指	广东通宇通讯股份有限公司
通宇技术	指	中山市通宇通信技术有限公司，系公司全资子公司
通宇香港	指	通宇（香港）有限公司，系公司全资子公司
通宇澳洲	指	TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD, 系通宇香港全资子公司
通宇美国	指	TONGYU COMMUNICATION USA INC., 系通宇香港全资子公司
通宇拉脱维亚	指	SIA"TONGYU COMMUNICATION"系通宇香港全资子公司
通宇印度	指	Tongyu Technology India Private Limited, 系通宇香港全资子公司
通宇芬兰	指	Tongyu Technology Oy, 系通宇香港全资子公司
深圳光为	指	深圳光为光通信科技有限公司
星恒通	指	西安星恒通通信技术有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合通信集团股份有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司及其下属公司
爱立信	指	Ericsson, 全球领先的全面通信解决方案以及专业服务的供应商
阿尔卡特-朗讯	指	Alcatel-Lucent. 全球领先的电信设备集成商及解决方案供应商
华为公司	指	华为技术有限公司
诺基亚	指	Nokia Solutions and Networks（诺基亚解决方案与网络），全球领先的电信设备集成商及解决方案供应商
股东大会	指	广东通宇通讯股份有限公司股东大会
董事会	指	广东通宇通讯股份有限公司董事会
监事会	指	广东通宇通讯股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《广东通宇通讯股份有限公司章程》
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	通宇通讯	股票代码	002792
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东通宇通讯股份有限公司		
公司的中文简称	通宇通讯		
公司的外文名称（如有）	TONGYU COMMUNICATION INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGYU		
公司的法定代表人	吴中林		
注册地址	广东省中山市火炬开发区金通街 3 号		
注册地址的邮政编码	528437		
办公地址	广东省中山市火炬开发区东镇东二路 1 号		
办公地址的邮政编码	528437		
公司网址	www.tycc.cn		
电子信箱	zqb@tycc.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	旷建平	
联系地址	广东省中山市火炬开发区东镇东二路 1 号	
电话	0760-85312820	
传真	0760-85594662	
电子信箱	zqb@tycc.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部 深圳证券交易所

四、注册变更情况

组织机构代码	91442000617978068F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	陈链武、陈文锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,637,984,252.50	1,264,853,046.52	29.50%	1,535,304,739.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,214,174.44	44,424,493.27	-43.24%	110,543,912.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,776,333.95	16,308,291.01	-82.98%	84,650,000.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	163,015,406.99	21,312,731.54	664.87%	36,459,155.76
基本每股收益（元/股）	0.07	0.13	-46.15%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.13	-46.15%	0.49
加权平均净资产收益率	1.29%	2.31%	-1.02%	5.92%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,142,025,386.45	2,855,551,982.70	10.03%	2,987,157,193.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,957,456,897.23	1,942,691,068.06	0.76%	1,909,931,006.25

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	389,801,585.73	415,805,572.70	526,406,024.32	305,971,069.75
归属于上市公司股东的净利润	-18,150,126.74	69,221,000.33	39,973,460.57	-65,830,159.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,126,604.57	58,472,416.59	34,880,247.55	-70,449,725.62
经营活动产生的现金流量净额	-70,662,861.77	-26,689,611.79	263,193,685.72	-2,825,805.17

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,004,086.89	-573,543.76	115,004.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,581,310.36	36,882,839.24	21,534,551.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,756,423.06	2,347,333.53	8,782,315.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,103,499.95	-2,829,683.32	435,801.89	
减：所得税影响额	3,916,193.57	7,089,573.92	4,564,202.15	
少数股东权益影响额（税后）	876,112.52	621,169.51	409,560.31	
合计	22,437,840.49	28,116,202.26	25,893,911.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务与产品

公司专业从事通信天线及射频器件产品的研发、生产及销售，产品主要包括基站天线、射频器件、微波天线等。公司通过收购和增资控股深圳光为进入光通信领域，目前，基站天线仍为公司的主导产品。公司为移动通信运营商、设备集成商提供通信天线、射频器件、光模块产品及综合解决方案。

公司已形成通信天线、射频器件、光模块等丰富的产品线，开发出系列基站天线、基站用双工器、合路器、塔顶放大器、系列微波天线、光传输模块等产品，可满足目前国内外2G、3G、4G、4.5G、pre5G、5G等多网络制式的多样化产品需求，在移动通信天线领域具备较强的市场竞争力。

①基站天线（非手机终端天线）是用户用无线方式与基站设备连接的信息出（下行、发射）入（上行、接收）口，是载有各种信息的电磁波能量转换器。基站发射时，调制后的射频电流能量经基站天线转换为电磁波能量，并以一定的强度向预定区域（手机用户）辐射出去；用户信息经调制后的电磁波能量，由基站天线接收，有效地转换为射频电流能量，传输至主设备。基站天线性能的好坏，严重影响到移动通信的质量。基站天线主要应用于移动通信网络无线覆盖领域，涵盖2G、3G、4G、pre5G、5G以及其他通信网络。基站天线主要客户定位于国内外通信系统运营商与设备供应商。

②射频器件种类较多，包括合路器、塔顶放大器、滤波器、双工器、智能馈电单元、远程电调控制器件、GPS射频单元等功能，不同的产品具有不同的功能。射频器件主要应用于信息、通信、国防安全、航空航天、交通等领域，保证其通讯系统、数据网络的使用与稳定。射频器件主要客户定位于国内外通信系统的运营商和基站设备的集成商。

③微波天线主要用于点对点或点对多点微波通信系统。公司的微波天线系列产品覆盖5GHz—80GHz频率范围，能满足在复杂电磁环境中实现点对点传输，具有严格的辐射方向图和交叉极化鉴别度要求。广泛运用于数字微波中继通信的干线网络及地面接力网络系统。微波天线广泛运用于数字微波中继通信的干线网络及地面接力网络系统。微波天线主要客户定位于国内外通信系统运营商与设备供应商。

④光模块产品主要应用于城域网、局域网、存储网络、云计算数据中心、光纤通道、光纤到户和无线网络等领域。深圳光为目前主要生产和销售100G CFP/CFP2/CFP4/ QSFP28系列产品，40G QSFP+光模块及线缆，25G SFP28光模块及线缆，10G SFP+光模块及线缆，10G XFP/X2/XENPAK等系列产品、1G SFP/1*9等全系列产品。光模块主要客户定位于国内外先进的电信设备商、运营商、数通设备商和数据中心客户。

2、主要经营模式

①采购模式

公司建立了合格供应商制度，制定了一系列的采购管理制度，根据制度要求将所需的原材料或配件向供应商统一采购。供应链管理部根据历史生产数据以及已确定销售订单、物料即时库存、安全库存、半成品、产成品库存、预计入库量、预计可分配量等要素制定物料需求计划，然后根据质量、价格等多种条件在合格供应商范围内选择采购厂商。在采购环节，公司采用信息化管理，使用SAP软件系统统计管理从采购物料申请、订单维护、报价、收货、检验、付款等系列程序。公司采购的具体程序包括：供应商筛选——供应商认证——供应商商务评估——合格供应商管理——日常采购计划的制定和执行。在采购时，公司一般对同一种原材料或配件选择3-4家供应商供货，每年年末均对供应商进行质量、交期、价格的综合检测和评判，进而选定合格供应商并制定相应的采购优化计划，以提升第二年的采购质量。

②生产模式

公司的生产模式包括以销定产、备货生产及委托加工。

“以销定产”主要根据客户采购订单制作要货单送交市场部，市场部根据要货单标明的品种、规模、数量、交货期等情况向供应链管理部PMC下达生产订单，生产部根据生产订单确定生产计划并组织生产，生产过程中与供应链管理、品质管理部、仓库保持沟通，衔接原料采购、产品质检、产品入库的相关工作。

“备货生产”主要对于部分常规通用产品，如常用型号的基站天线及射频器件等，公司通常保有一定数量的备库，以适应

客户小批量或者更新维护所需，提高对客户的反应速度。同时，备库生产可以调整生产的经济批量，从而降低生产成本。公司备库生产主要由生产部根据以往的经验及临时生产情况制定生产计划，并在实施过程中与供应链管理部、销售部门保持沟通，衔接原料采购并根据销售情况及时调整备库安排。

“委托加工”主要是对于表面处理（电镀、氧化、喷粉等）、机加工（钻孔、去毛刺、切削加工等）、模具加工等工艺则采取委托加工的方式，可以缩短生产周期，提高交货速度，同时公司委托加工业务涉及较多工序，相关工序所需的固定资产投入较大，若均由公司自身投资，在设备利用率较低的情况下不具有经济效益。

③销售模式

公司主要客户为国内外的通信运营商及通信设备集成商。由于公司产品技术含量较高，因此公司重视营销队伍的技术能力培养和新产品、新方案的培训，提高营销人员业务素质，更好地为客户提供服务以赢得市场。同时，公司凭借较强的研发实力可快速向客户提供个性化的解决方案，使产品进一步贴近不同客户的特定需求，与客户形成更加密切的合作关系。对于国内市场，公司采用直销的模式进行产品销售。公司主要通过参加各大通信运营商及设备集成商的集中采购招投标获得销售订单。对于国外市场，公司主要采用直销与经销商相结合的模式进行产品销售。

3、行业特点及导向

通信设备制造业具有高附加值、高技术含量等特点，历来受到我国产业政策的大力支持，特别是随着5G建设的逐步开启，国家加大对5G行业的扶持力度，2019年5月，工业和信息化部、国资委发布的《关于开展深入推进宽带网络提速降费支撑经济高质量发展2019专项行动的通知》中提到，重点任务之一是继续推动5G技术研发和产业化。《通知》提到，在5G网络建设方面，指导各地做好5G基站站址规划等工作，进一步优化5G发展环境。2019年11月，工业和信息化部印发《5G+工业互联网512工程推进方案》，《方案》明确了工业互联网作为未来5G技术落地的重要应用场景之一，在5G通信产业和应用场景爆发的初期更要做好夯实基础、探索路径和完善环境三大工作，进一步推进5G+工业互联网融合创新发展。公司自设立以来始终专注于通信天线及射频器件的研发、生产与销售，经过多年的发展现已成长为国内通信天线的骨干企业，在产品研发、生产规模以及品质管控等方面处于国内领先地位。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	同比减少 54.86%，主要是报告期内部分在建工程结转为固定资产所致；
应收票据	同比增长 95.00%，主要是报告期内销售额增加，对应的应收票据结算的客户占比增加，所以期末应收票据增加幅度较大
预付款项	同比增长 57.96%，主要是报告期随着销售金额增加，部分材料采购金额也增加，部分供应商要求预付款交易，所以对应的预付款增加
其他流动资产	同比减少 48.61%，主要是报告期内子公司通宇技术符合先进制造业增值税留抵退税 2200 万元到位，对应其他流动资产因此减少。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
通宇（香港）有限公司	同一控制下企业合并	48,550.82 万元	中国香港、芬兰、美国、澳大利亚、拉托维亚、印度	贸易	通宇（香港）作为公司的全资子公司，在管理流程、资金审批、管理人员任免、风险控制、财务核算等方面均遵守公司的各项规章制度，公司对其实施预算管理，确保了资产的安全。	-1,463.25 万元	24.80%	否

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司是国内较早涉足移动通信基站天线研发与生产的企业，拥有较强的研发技术团队，研发团队及关键技术人员团队稳健，目前公司有博士、硕士学历研发人员50多人。公司建有微波暗室及完备的测试设备及测试环境，同时拥有全封闭式远场测试场、半开放式远场测试场、开放式远场测试场与Satimo-SG64近场测试系统等4种天线方向图测试系统。经过近20年的技术积累，公司在通信天线及射频器件领域形成一定技术研发优势。2008年，公司通过高新技术企业认定；2010年，公司通过广东省企业技术中心认证，人力资源和社会保障部批准成立博士后科研工作站；2012年，公司通过广东省工程技术研究开发中心认证；2014年，公司被科学技术部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。2017年，公司加入中国移动5G联合创新中心，成为该中心首家天线研发企业合作伙伴。2018年公司检测中心获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认可。截止报告期末，公司拥有授权专利519项，其中发明专利63项，5G相关专利已授权83项。

公司研发体系建设卓有成效。电调天线方面关键部件及设计均拥有知识产权。公司拥有实现远程电调下倾角遥控功能的全套解决方案，实现了与爱立信、华为公司、诺基亚、阿尔卡特-朗讯、中兴通讯等主要设备集成商基站系统的对接；智能天线方面，公司较早进行TD-SCDMA智能天线研发，研发的TD-SCDMA电调智能天线已达到国际先进水平；在宽频及超宽频天线方面，实现了LTE800（698~960MHz）和LTE2600（1710~2690MHz）的系列化产品研发及产业化，整体上产品推出进度与国际领先公司同步；在有源天线领域，公司已与主要通信系统设备商结成了紧密合作伙伴，并开始开发相关的多系统共用有源天线项目。

2、市场响应速度优势

通信天线及射频器件市场具有供货量大、交期短等特点，部分产品还存在客户定制等情况，这对生产厂商的研发、生产能力提出较高要求。公司具有较强的研发实力，可以快速适应市场变化完成新产品的研发、中试；规模化的生产能力使公司能够在产品设计初步完成后即开始模具设计、制造和工艺准备，实现产品设计优化与模具开发、工艺优化并行，从而大大缩短产品研发及制造技术准备周期，加快对客户响应能力，提高了公司的市场竞争力。

3、客户资源优势

公司致力于研发和生产基站天线、微波天线及射频器件产品，凭借研发实力、生产能力及产品质量，获取了国内外众多通信系统运营商、设备集成商的认证，拥有一大批稳定、优质的客户资源。在国内市场，公司产品主要销售给中国移动、中国电信、中国联通等移动通信运营商以及华为公司、中兴通讯、大唐电信等通信设备集成商；在国外市场，公司成功通过诺基亚、阿尔卡特-朗讯等设备集成商和沃达丰、阿联酋电信、西班牙电信等系统运营商的认证，产品销往全球60多个国家和地区。

4、制造和质量控制优势

公司具备从产品研发、模具设计及制造、机械加工、装配调试到整机测试纵向一体化的精密制造能力。对于基站天线中的振子、移相器及射频器件中的金属腔体、谐振器、交叉耦合器等核心元器件，公司通过自主研发与设计，有效地保护了自主知识产权，并不断的通过优化生产制造过程缩短产品交付周期；根据生产工艺需要，公司可自行设计和制造专用模具，大大提高了生产效率及生产质量；公司拥有具备丰富生产工艺控制经验的技术队伍，购置有先进的恒温恒湿试验机、盐雾试验机、网络分析仪、交调仪等设备，可按照客户需求完成特殊环境、特殊频段的测试需求，充分地满足客户对产品品质和性能的要求。

公司建立了严格的产品质量控制体系和较为完善的品质检验流程，来料检验、过程检验及成品检验等都制订了相应的规范。公司的成品检验采用全检和抽检相结合的方式，对产品主要指标进行全检，保证了产品的高合格率。

5、主持或参与制定行业技术标准的优势

公司具有多年专业通信天线及射频器件的研发、生产经验，拥有多名资深的行业技术专家，具有一定的专业化优势，先后参与了移动通信国家标准《移动通信天线通用技术规范GB/T9410-2008》以及移动通信行业标准《TD-SCDMA数字蜂窝移动通信网智能天线YD/T1710.1-2007》的制定。同时，公司在新一代移动通信技术的研发工作中已取得一定成绩，相关5G的产品已小批量出货，公司拟通过前沿研发保持行业领先者地位，保证企业技术的先进性。

6、产品多元化优势

公司目前的天线产品包括基站天线、射频器件、微波天线、室内覆盖天线、终端天线等，具备通信天线及射频器件的完整产品线；在光传输模块方面，包括100G CFP/CFP2/CFP4/ QSFP28系列产品，40G QSFP+光模块及线缆，25G SFP28光模块及线缆,10G SFP+光模块及线缆，10G XFP/X2/XENPAK等系列产品、1G SFP/1*9等全系列产品，随着深圳光为新产品研发的加速，公司将会推出更多更先进的光模块新产品。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，5G正式进入商用元年。随着5G技术的不断成熟，5G技术的行业应用更是取得了长足发展，以大数据、低延时、大连接为载体的各个行业应用场景飞速发展，智能万物互联时代开启。

2019年6月，中国工业和信息化部正式向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电正式发放5G商用牌照，标志着中国5G正式进入商用元年。2019年10月，中国国际信息通信展开幕式上，中国工业和信息化部与中国电信、中国移动、中国联通共同宣布启动5G商用服务，三大运营商相继发布5G套餐，成为5G浪潮的又一个重要里程碑。2019年11月，随着5G驾驶亮相进口博览会、“5G+工业互联网”512工程推进方案》印发、举办首届世界5G大会等等一系列动作展开，中国的5G基站开始逐步大规模建设。公司深耕通信行业二十余年，在基站天线、射频器件等领域有着非常雄厚的技术积累、研发水平及快速的交付能力，随着国内5G商用的正式开启，公司迎来了新一轮的发展机遇。

报告期内，公司实现营业收入163,798.43万元，比上年同期上升29.50%；实现利润总额4,463.33万元，同比下滑30.03%；归属于上市公司股东的净利润2,521.42万元，同比下滑43.24%。海外收入61,997.49万元，同比增长14.80%。报告期内，公司强化国内外市场的开拓，特别是国际市场，公司保持与主要客户的密切合作沟通，公司的FDD+TDD 5G天线首次运用到欧洲运营商网络，同时，非洲一些国家的市场也取得重大突破。国内市场方面，随着4G建设进入末期，而5G尚未大规模开启的青黄不接时段，国内市场的销售依然保持了较好的增长，特别是与客户中国联通的产品合作，取得了较大突破。在国内新产品方面，公司拓展了新能源产品、无源器件等产品。公司将紧跟市场步伐，研发、生产、销售符合市场需求的产品，不断提高营业收入与利润水平，从而增强公司的核心竞争力。2019年公司授权专利总数达646项，其中发明专利83项，国际专利15项。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019年	2018年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,637,984,252.50	100%	1,264,853,046.52	100%	29.50%
分行业					
通信天线及射频器件	1,429,755,080.69	87.29%	1,063,869,436.58	84.11%	34.39%
光通信	201,980,094.36	12.33%	181,483,180.38	14.35%	11.29%
信息指挥系统	6,249,077.45	0.38%	19,500,429.56	1.54%	-67.95%
分产品					
基站天线	1,143,661,990.02	69.82%	853,930,289.91	67.51%	33.93%
射频器件	160,486,567.91	9.80%	126,881,393.92	10.03%	26.49%
微波天线	104,985,288.35	6.41%	68,114,990.05	5.39%	54.13%
光通信	201,980,094.36	12.33%	181,483,180.38	14.35%	11.29%
信息指挥系统	6,249,077.45	0.38%	19,500,429.56	1.54%	-67.95%
其他	20,621,234.41	1.26%	14,942,762.70	1.18%	38.00%
分地区					
中国大陆	1,018,009,333.76	62.15%	724,806,908.50	57.30%	40.45%
境外地区	619,974,918.74	37.85%	540,046,138.02	42.70%	14.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通讯行业	1,436,004,158.14	1,065,408,185.27	25.81%	34.98%	40.28%	-2.80%
光通信	201,980,094.36	151,601,059.11	24.94%	11.29%	9.13%	1.49%
分产品						
基站天线	1,143,661,990.02	825,998,497.67	27.78%	33.93%	45.85%	-6.12%
射频器件	160,486,567.91	143,730,010.52	10.44%	26.49%	18.78%	5.88%
光通信	201,980,094.36	151,601,059.11	24.94%	11.29%	5.37%	1.49%
分地区						
中国大陆	1,018,009,333.76	823,520,815.15	19.10%	40.45%	40.66%	-0.84%
境外地区	619,974,918.74	393,435,725.27	36.54%	14.80%	19.72%	-4.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
基站天线	销售量	万套	86.3391	73.86	16.90%
	生产量	万套	87.2188	70.4	23.89%
	库存量	万套	30.8497	30.11	2.46%
射频器件	销售量	万套	74.6427	81.27	-8.15%
	生产量	万套	71.7929	89.36	-19.66%
	库存量	万套	13.6602	17.11	-20.16%
微波天线	销售量	万套	11.9184	7.01	70.02%
	生产量	万套	11.9493	6.99	70.95%
	库存量	万套	1.0509	1.02	3.03%
光通信	销售量	万套	189.98	199.11	-4.59%
	生产量	万套	187.64	166.04	13.01%
	库存量	万套	13.08	15.96	-18.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度公司加大了微波天线的业务拓展力度，产销两旺的同时，库存也得到有效控制。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信天线及射频器件	直接材料	861,086,889.69	70.76%	59,175,587.33	64.82%	45.51%
通信天线及射频器件	直接人工	89,466,055.56	7.35%	74,575,054.41	8.17%	19.97%
通信天线及射频器件	制造费用	114,855,240.02	9.44%	93,143,603.23	10.20%	23.31%
光通信	直接材料	126,712,185.47	10.41%	118,152,489.07	12.94%	7.24%
光通信	直接人工	8,961,281.57	0.74%	8,885,508.14	0.97%	0.85%

光通信	制造费用	15,927,592.07	1.31%	11,883,432.28	1.30%	34.03%
信息指挥系统	直接材料	4,782,136.21	0.39%	13,460,406.10	1.47%	-64.47%
信息指挥系统	直接人工	231,163.12	0.02%	296,956.02	0.03%	-22.16%
信息指挥系统	制造费用	248,655.48	0.02%	703,776.09	0.08%	-64.67%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
基站天线	直接材料	668,752,791.61	54.95%	438,582,924.90	48.05%	52.48%
基站天线	直接人工	69,641,242.43	5.72%	57,453,787.59	6.29%	21.21%
基站天线	制造费用	82,538,570.94	6.78%	70,309,730.93	7.70%	17.39%
射频器件	直接材料	104,166,069.30	8.56%	90,939,557.37	9.96%	14.54%
射频器件	直接人工	14,846,398.75	1.22%	12,630,492.33	1.38%	17.54%
射频器件	制造费用	27,383,764.67	2.25%	17,432,763.60	1.91%	57.08%
微波天线	直接材料	79,343,773.47	6.52%	53,444,063.10	5.85%	48.46%
微波天线	直接人工	4,978,414.38	0.41%	4,490,774.48	0.49%	10.86%
微波天线	制造费用	4,932,904.41	0.41%	5,401,108.69	0.59%	-8.67%
其他		8,824,255.31	0.73%	8,789,291.98	0.96%	0.40%
光通信	直接材料	126,712,185.47	10.41%	118,152,489.07	12.94%	11.64%
光通信	直接人工	8,961,281.57	0.74%	8,885,508.14	0.97%	-57.58%
光通信	制造费用	15,927,592.07	1.31%	11,883,432.28	1.30%	34.03%
信息指挥系统	直接材料	4,782,136.21	0.39%	13,460,406.10	1.47%	-64.47%
信息指挥系统	直接人工	231,163.12	0.02%	296,956.02	0.03%	-22.16%
信息指挥系统	制造费用	248,655.48	0.02%	703,776.09	0.08%	-64.67%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、报告期内，公司新增持有景德镇景通宇科技有限公司60%的股权，从2019年7月开始，景德镇景通宇科技有限公司进入合并报表范围。

2、公司与程众悦（以下简称“受让方”）签署《股权转让协议》（以下简称“协议”或“本协议”），将公司所持全资子公司西安星恒通通信技术有限公司（以下简称“目标公司”）100%股权转让给受让方，受让方愿意受让公司持有的目标公司全部股权，股权转让价格为人民币8,395,629.95元。交易完成后程众悦持有目标公司100%股权，目标公司不再纳入本公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	901,540,081.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	233,058,379.50	14.23%
2	客户 B	203,057,594.60	12.40%
3	客户 C	194,677,065.90	11.89%
4	客户 D	136,254,349.63	8.32%
5	客户 E	134,492,692.10	8.21%
合计	--	901,540,081.73	55.04%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,788,036.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	102,313,325.00	10.87%
2	供应商 B	51,907,245.95	5.51%
3	供应商 C	41,540,920.57	4.41%
4	供应商 D	40,312,836.16	4.28%
5	供应商 E	20,713,708.57	2.20%
合计	--	256,788,036.25	27.27%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	134,970,414.79	115,645,316.71	16.71%	
管理费用	111,044,562.64	101,860,686.25	9.02%	
财务费用	-40,040,600.29	-29,427,882.21	36.06%	理财收入增加及汇兑收益增加
研发费用	133,912,593.09	115,556,457.03	15.88%	

4、研发投入

适用 不适用

公司设有省级企业技术中心、省级工程技术研究开发中心和研发中心，三中心实行合并管理。研发中心下设基站天线研发部、射频器件研发部、微波天线研发部、5G研发中心等,负责相关产品的研发。另外,公司设立了经人力资源和社会保障部和全国博士后管委会认定的博士后科研工作站,工作站主要承担公司的重大及战略性研究性课题,吸引外部高、精、尖技术人才,扩大公司对外技术交流,增强技术创新动力,确保公司始终走在行业技术前沿。

面对未来移动通信升级换代以及站址资源稀缺等情况,为了进一步提升公司竞争力,公司进一步加大了研发方面的投入,如高性能5G Massive MIMO基站天线、新型小型化射频器件、WiFi6等。公司已经在上述相关领域取得积极的成果。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量 (人)	446	397	12.34%
研发人员数量占比	21.22%	16.02%	5.20%
研发投入金额 (元)	133,912,593.09	115,556,457.03	15.88%
研发投入占营业收入比例	8.18%	9.14%	-0.96%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,755,696,101.20	1,639,843,055.24	7.06%
经营活动现金流出小计	1,592,680,694.21	1,618,530,323.70	-1.60%
经营活动产生的现金流量净额	163,015,406.99	21,312,731.54	664.87%
投资活动现金流入小计	627,900,807.84	18,898,061.30	3,222.57%

投资活动现金流出小计	1,087,603,983.06	177,751,118.05	511.87%
投资活动产生的现金流量净额	-459,703,175.22	-158,853,056.75	189.39%
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	16,000,000.00	-87.50%
筹资活动现金流出小计	25,139,508.02	31,010,248.73	-18.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,139,508.02	-15,010,248.73	54.16%
现金及现金等价物净增加额	-318,055,731.64	-148,878,758.99	113.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：同比增加664.87%，主要原因是报告期内销售额增加，对应收到的货款也相对增加，而采购物料也相应增加，供应商结算主要采用银行承兑汇票结算，尚未到期承兑所致。

2、投资活动现金流入同比增加3,222.57%，主要是前期购买结构性存款本期收回。

3、投资活动产生的现金流量净额同比变动189.39%，主要原因是2019年购买结构性存款较多所致。

4、筹资活动现金流入同比减少87.5%，主要本年无新增银行借款。

5、现金及现金等价物净增加额同比减少113.63%，主要是期末结构性存款较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2019年公司归母净利润2,521.42万元，与经营活动产生的现金流量净额16,301.54万元，差异13,780.12万元，主要原因如下：主要是2019年销售规模扩大，采购规模也随之扩大，公司与供应商主要采用银行承兑汇票结算，尚未到承兑付款期所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,219,482,814.01	38.81%	1,077,828,197.14	37.75%	1.06%	
应收账款	659,681,303.53	21.00%	605,910,033.76	21.22%	-0.22%	
存货	409,493,381.81	13.03%	367,048,639.09	12.85%	0.18%	
投资性房地产	21,542,613.61	0.69%			0.69%	

长期股权投资	6,130,000.00	0.20%			0.20%	
固定资产	428,331,650.88	13.63%	407,873,143.06	14.28%	-0.65%	
在建工程	15,915,284.51	0.51%	35,256,742.89	1.23%	-0.72%	
短期借款			16,000,000.00	0.56%	-0.56%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		309,550.00					948,889.96	309,550.00
上述合计	0.00							309,550.00
金融负债	94,300.00						-94,300.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	192,747,000.32	开具银行承兑汇票、保函保证金，产品质量保证金及司法冻结资金
合计	192,747,000.32	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,630,000.00	53,046,065.48	-66.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	309,550.00	0.00	0.00	0.00	854,589.96	215,250.00	自有
合计	0.00	309,550.00	0.00	0.00	0.00	854,589.96	215,250.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	IPO	61,115.82	3,138.85	44,253.9	19,622.09	19,622.09	32.11%	18,548.39	存放于募集资金专户及购买结构性存款	0
合计	--	61,115.82	3,138.85	44,253.9	19,622.09	19,622.09	32.11%	18,548.39	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 3 月 1 日签发的证监许可[2016]383 号文《关于核准广东通宇通讯股份有限公司公开发行股票的批复》，广东通宇通讯股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，每股发行价格为人民币 22.94 元，股款以人民币缴足，募集资金总额人民币 68,820.00 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 7,704.18 万元后，净募集资金共计人民币 61,115.81 万元，上述资金于 2016 年 3 月 23 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]48370001 号验资报告。截止至 2019 年 12 月 31 日，公司实际使用

募集资金 44,253.89 万元，其中：使用募集资金置换预先投入项目自筹资金 10,154.26 万元，募投项目支出 10,115.02 万元，永久补充流动资金 23,984.61 万元（募集资金利息收入补充流动资金金额），收到的银行存款利息 1,686.47 万元，公司募集资金专项账户余额为 18,548.39 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基站天线产品扩产项目	是	20,253.34	11,415.84	1,545.16	11,415.84	100.00%	2019年09月30日		不适用	是
研发中心建设项目	否	4,980	4,980	0	5,021.46	100.83%	2018年03月31日		不适用	否
国际营销与服务网络建设项目	是	3,000	601.03	59.78	601.03	100.00%	2019年09月30日		不适用	是
射频器件产品建设项目	是	8,897.87	1,738.05	41.02	1,738.05	100.00%	2019年09月30日		不适用	是
补充流动资金项目	否	23,984.61	23,984.61	63.5	24,048.11	100.26%			不适用	否
5G移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目	否		19,622.09	1,429.4	1,429.4	7.28%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,115.82	62,341.62	3,138.86	44,253.89	--	--		--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	61,115.82	62,341.62	3,138.86	44,253.89	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>基站天线产品扩产项目、射频器件产品建设项目受行业技术变革影响，特别是5G技术的发展，以及不断对生产布局提出的新要求，公司供应商和客户结构可能会发生变化。公司从审慎出发，务实推动项目建设。目前实际使用募集资金比例较小，只是对前期部分相对落后的设备进行了升级改造，未实现规模效应。2019年，为提高募集资金使用效率，维护股东权益基站天线产品扩产项目、射频器件产品建设项目及国际营销与服务网络建设项目变更为5G移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	基站天线产品扩产项目、射频器件产品建设项目受行业技术变革影响，特别是 5G 技术的发展，以及不断对生产布局提出的新要求，公司供应商和客户结构可能会发生变化。公司从审慎出发，务实推动项目建设。目前实际使用募集资金比例较小，只是对前期部分相对落后的设备进行了升级改造，未实现规模效应。2019 年，为提高募集资金使用效率，维护股东权益基站天线产品扩产项目、射频器件产品建设项目及国际营销与服务网络建设项目变更为 5G 移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2016 年 6 月 20 日，经本公司 2016 年第三次临时股东大会审议，本公司通过了《广东通宇通讯股份有限公司增加募投项目“研发中心建设项目”实施主体的议案》，将募投项目“研发中心建设项目”实施主体由本公司增加为本公司和全资子公司中山通宇通信技术有限公司（以下简称“通宇技术”）。根据招股说明书披露，募投项目“研发中心建设”的实施主体为广东通宇通讯股份有限公司，其实施地点在全资子公司中山市通宇通信技术有限公司所有的土地上。由于通宇技术已进行了相关建设工程投资及设备采购，为保持会计处理的一致性和规范性，提高募集资金的使用效率及便于对募集资金的管理，拟将通宇技术增加为“研发中心建设项目”的实施主体。具体安排为：本公司（母公司）负责新产品、新材料、新工艺、新测试技术的研究工作；全资子公司通宇技术负责相关建设工程投资及设备采购等投资，其前期已发生投入由募集资金置换，相关资产入账通宇技术，由本公司使用。2019 年 5 月 25 日，由于通信网络的建设具有一定的周期性，受通信行业周期性波动及国内 4G 通信网络进入建设末期，中国移动、中国联通、中国电信三大运营商的资本开支连年持续下滑，国内市场竞争环境异常激烈。在 5G 尚未产业化、4G 投资进入末期的情况下，公司所在行业市场环境已经发生了较大变化，原募投项目的市场需求减少，前景存在较大的不确定性。经过公司第三届董事会第十九次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司决定终止实施原募投项目的投资，并将“基站天线产品扩产项目”、“射频器件产品建设项目”、“国际营销与服务网络建设项目”账户资金余额用于新募投项目“5G 移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 于 2016 年 7 月 19 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，用募集资金置换先期投入金额共计人民币 10,154.26 万元，同意本公司用募集资金置换截止 2016 年 7 月 19 日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 10,154.26 万元。公司保荐机构东北证券股份有限公司出具了《关于广东通宇通讯股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项的核查意见》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，出具《关于广东通宇通讯股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》（瑞华核字[2016]第 48370018 号）。
用闲置募集资金暂时	不适用

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户及购买结构性存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
5G 移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目	“基站天线产品扩产项目”、“射频器件产品建设项目”、“国际营销与服务网络建设项目”	19,622.09	1,429.4	1,429.4	7.28%	2020 年 12 月 20 日	0	不适用	否
合计	--	19,622.09	1,429.4	1,429.4	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>通信网络的建设具有一定的周期性，受通信行业周期性波动及国内 4G 通信网络进入建设末期，中国移动、中国联通、中国电信三大运营商的资本开支连年持续下滑，国内市场竞争环境异常激烈。在 5G 尚未产业化、4G 投资进入末期的情况下，公司所在行业市场环境已经发生了较大变化，原募投项目的市场需求减少，前景存在较大的不确定性。基于以上原因，公司综合考虑了市场需求、公司发展战略等因素，为提高募集资金使用效率，维护股东权益，公司于 2019 年 4 月 24 日、5 月 25 日分别召开了第三届董事会第十九次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司决定终止实施原募投项目的投资，并将“基站天线产品扩产项目”、“射频器件产品建设项目”、“国际营销与服务网络建设项目”账户资金余额人民币 19,622.09 万元（含利息收入扣减手续费净额 1,225.80 万元）用于新募投资项目“5G 移动通信基站天馈系统产品研发及产业化项目”。该变更已在 2019 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露，公告编号 2019-015 号。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用								

的情况说明	
-------	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市光为光通信科技有限公司	子公司	光模块业务	210,000,000	229,397,560.38	166,330,482.13	201,980,094.36	24,837,608.34	21,292,532.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安星恒通通信技术有限公司	出售该公司全部股权	出售该公司股权 2019 年度产生较大金额的资产减值损失。

主要控股参股公司情况说明

2017年5月，公司以现金 9500 万人民币购买陈享郭、彭德军、郭俊峰、郭辉、范尧等 5 位自然人所持有的深圳市光为光通信科技有限公司51.0753%股权；2017年6月，公司向光为光通信单方增资 3500 万人民币，其中 564.516 万元人民币进入实缴注册资本金，剩余2935.484 万人民币元增加目标公司账面资本公积。增资后，公司持有深圳市光为光通信科技有限公司 58.8235%的股权。

2017年11月，为增强光为光通信的资金实力，加强光为光通信在新产品研发、市场开拓等方面的能力，经光为光通信各股东协商一致，光为光通信拟进行增资，新增注册资本17,435.4840万元，注册资本变更为21,000万元由光为光通信现有股东按其各自股权比例分别认缴，目前尚未完成增资。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处的行业格局和发展趋势

信息技术是经济社会发展的重要驱动力，信息产业已成为我国全面建设小康社会的战略性、基础性和先导产业。2018年，我国通信行业保持稳步、健康发展，网络基础设施能力不断提升，4G移动网络向纵深覆盖，4G网络覆盖盲点不断消除。据工信部《2019年通信业统计公报》显示，2019年10月底5G正式商用后，我国5G用户规模与网络覆盖范围同步快速扩大。截至年底，我国5G基站数超13万个，用户规模以每月新增百万用户的速度扩张。随着5G建设如火如荼的开启，公司迎来了新一轮的发展机遇。

当前，4G网络建设接近尾声，随着5G建设如火如荼的开启，公司迎来了新一轮的发展机遇。

（二）公司发展战略

未来2-3年，公司将致力于技术研发与创新，通过不断引进高端研发人才及购置行业先进的实验检测设备及建设国际先进的研发平台，并加强对5G新一代通信天馈系统的研发投入，使公司在未来的5G时代的通信天线及射频器件的研发生产能力保持行业领先，在做强做大公司基站天线、射频器件产品的基础上，整合关键零部件如振子、滤波器等配套资源，同时拓展公司产品领域，包括能源领域、CPE、WiFi6等产品领域，将公司打造成国际先进的集产品研发、先进制造的通信设备生产基地。

（三）公司经营计划

1、强化生产流程管控，提高产品工艺技术及产品质量

2020年，公司将持续抓好生产的流程管控工作，进一步提升全员的质量意识，严守品质红线，严防质量事故的发生，阻止不合格产品流向客户，同时在提高产品质量的前提下，提升服务水平，减少返修数量及客诉，通过持续的推动降本增效，提升公司整体盈利水平，从而提升公司综合竞争力。

2、紧抓4G市场，抢占5G高点

紧抓中国移动、中国电信、中国联通网络低频重耕、通信网络补盲、通信网络深度覆盖等4G市场机遇，同时把握海外部分国家的4G网络建网需求，继续加大5G产品的研发投入，全力配合核心客户如爱立信、中兴通讯、诺基亚、华为、大唐等通信设备商在5G产品研发、验证、测试、交付等环节的需求，积极抢占全球5G天馈端制高点。

3、深化行业布局，拓展业务增长空间，多元化发展

在5G领域加大创新力度，在保证主营业务按时按质交付的同时，加大5G领域其他相关产品的研发投入，扩展业务增长空间，多元化发展。

4、完善内部治理，提高规范意识

不断完善和健全公司内控体系；继续深化公司董事、监事、高级管理人员等相关人员的法律、法规、政策学习，增强规范运作意识，提高公司治理自觉性；充分发挥董事会各专门委员会及独立董事的作用，为董事会决策提供服务。

（四）可能面对的风险

（一）移动通信政策变动风险

公司的主要客户为国内外移动通信运营商，如中国移动、中国电信、中国联通、沃达丰等，以及爱立信、中兴通讯、诺基亚、华为、大唐等通信设备集成商。以上客户的设备采购受全球移动通信产业政策的影响，因此通信产业政策变动将会直接影响到通信设备制造企业的经营与发展。如果全球范围内的移动通信政策发生重大变化使得移动通信运营商和设备集成商减少投资及设备采购，势必会对公司的生产经营造成不利影响。

（二）客户较为集中的风险

公司主要从事移动通信天线及射频器件产品的研发、生产、销售和服务业务，主要客户为国内外移动通信运营商及设备集成商。由于各国移动通信运营商数量有限，且爱立信、中兴通讯、诺基亚、华为等国际大型移动通信设备集成商占有80%以上的市场份额，因此导致了移动通信设备供应商的销售客户集中度较高。未来如果客户经营发展出现不利情况，将对公司的生产经营带来一定负面影响。

（三）国外市场出口波动和汇兑损失风险

公司产品出口销售一直保持较高比重。如果出现全球范围的移动通信投资减少或者未能有效进行市场开拓，公司的出口销售将会受到较大影响；如果汇率波动较大，公司可能有汇兑损失的风险。

（四）技术风险

（1）研发人员流失的风险 公司主要以技术进步推动产品更新，目前已掌握多项核心技术及自主知识产权，并凭借快速的研发反应能力满足客户特定需求，在国内外市场上形成了一定的竞争地位及势。如果未来公司出现核心研发人员的大幅流失，将对公司的经营造成较大影响。

（2）技术开发和产品升级风险 通信天线技术的发展取决于通信技术的进步和通信设备的更新换代，不同的通信技术标准对天线产品的技术和性能有着不同的要求。如果公司未来在技术开发和产品升级等方面落后于移动通信技术进步的步伐，公司的竞争力将会下降，持续发展将受到不利影响。

（五）实际控制人的控制风险

吴中林、时桂清夫妇为公司的实际控制人。吴中林先生直接持有公司股本总额的38.08%；时桂清女士直接持有公司股本总额的26.09%，吴中林、时桂清夫妇合计持有公司64.17%的股份。吴中林、时桂清夫妇有能力通过投票表决的方式对公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，如果实际控制人利用其控股地位，从事有损于公司利益的活动，将对公司的利益产生不利影响。

（六）公司收入和利润的大幅降低的风险 如果未来出现全球范围内通信系统投资减少或更多的设备制造商参与竞争而公司未能有效进行市场开拓以及公司技术开发失去优势地位等情况，公司的收入或者净利润存在大幅降低的风险。

（七）公司基站天线及射频器件综合产能不足风险 公司基站天线及射频器件的综合产能利用率逐年提高，随着市场需求进一步扩大，受产能不足的影响，公司可能出现无法按时完成部分客户对产品交货期和采购量的要求，从而影响到公司与

客户良好的合作关系，进而影响公司的长远发展。

（八）新冠肺炎疫情的影响

新冠肺炎疫情在全球蔓延，或将导致海外4G/5G建设放缓，客户订货数量减少，则公司的盈利水平也将受到显著的不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月08日	其他	其他	详见深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn)
2019年05月13日	实地调研	机构	详见深交所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018年年度权益分派方案已于2019年5月28日召开的2018年年度股东大会审议通过，以公司总股本225,226,800股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元（含税），合计派发人民币9,009,072元，以资本公积金每10股转增5股，不送红股。已于2019年6月完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）公司2017年利润分配情况

2017年度利润分配预案：10派0.5元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

（二）公司2018年利润分配情况

2018年度利润分配预案：10派0.4元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股。

（三）公司2019年利润分配情况

2019年度利润分配预案：10派0.2元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	6,756,804.00	25,214,174.44	26.80%	0.00	0.00%	6,756,804.00	26.80%
2018年	9,009,072.00	44,424,493.27	20.28%	0.00	0.00%	9,009,072.00	20.28%
2017年	11,287,800.00	110,543,912.02	10.21%	0.00	0.00%	11,287,800.00	10.21%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
分配预案的股本基数 (股)	337840200
现金分红金额 (元) (含税)	6,756,804.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	6,756,804.00
可分配利润 (元)	876,668,062.06
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司 2019 年 12 月 31 日的股本 337,840,200 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.2 元 (含税), 共计派发现金红利 6,756,804 元, 不以资本公积转增股本, 不送红股。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陈享郭、彭德军、郭俊峰、郭辉、范尧、	业绩对赌承诺	光为光通信原股东共同承诺: 光为光通信在 2017 年度、2018 年度、2019 年度扣非后净利润分别不低于 1600 万元、2100 万元、2600 万元。	2017 年 05 月 09 日	2017 年-2019 年	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴中林、时桂清	股份流通限制和自愿锁定承诺	公司实际控制人吴中林、时桂清承诺: 本人承诺自公司股票上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接	2013 年 03 月 20 日	上市交易之日起 36 个月内	正常履行中

			或间接持有的股份。作为公司董事/高级管理人员，前述承诺期满后，在本人任职期间每年转让的股票不超过所持公司股票总数的 25%，离职后半年内不转让所持有的公司股票。本人直接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（发行人上市后发生派发股利、转增股本等除权、除息行为的，上述发行价格也做相应调整）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。			
	刘木林、方锋明、陈红胜、杨晨东、李春阳	股份流通限制和自愿锁定承诺	担任公司董事、高级管理人员的股东刘木林、方锋明、陈红胜、杨晨东、李春阳 5 名自然人股东承诺：本人承诺自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。作为公司董事/高级管理人员，前述承诺期满后，在本人任职期间每年转让的股票不超过本人所持公司股票总数的 25%，离职后半年内不转让所持有的公司股票。本人直接持有的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（发行人上市后发生派发股利、转增股本等除权、除息行为的，上述发行价格也做相应调整）；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。	2013 年 03 月 20 日	上市交易之日起 36 个月内	正常履行中
	高卓锋	股份流通限制和自愿锁定承诺	担任公司监事的自然人股东高卓锋承诺：本人承诺自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也	2013 年 03 月 20 日	上市交易之日起 36 个月内	正常履行中

		诺	不由公司回购该部分股份。作为公司监事，前述承诺期满后，在本人任职期间每年转让的股票不超过本人所持公司股票总数的 25%，离职后半年内不转让所持有的公司股票。			
	吴中林、时桂清	实际控制人增持	公司实际控制人吴中林、时桂清承诺：公司上市后 3 年内若公司股价持续 20 个交易日低于最近一期每股净资产时，将于该情形出现 5 个交易日内拟定增持计划，明确增持数量、方式和期限，对外公告，并于 30 个交易日内完成增持计划；计划每年用于增持股份的资金金额合计不超过 2,000 万元人民币；如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，可不再实施增持公司股份计划。	2016 年 03 月 09 日	上市交易之日起 36 个月内	履行完毕
	公司	公司股份回购	实际控制人增持公司股票的计划实施完毕，公司股价仍低于最近一期每股净资产时，董事会应在 5 个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营状况拟定回购股份的方案，回购方案须经股东大会审议通过 30 个交易日内实施完毕，回购的股份将在法定期限内予以注销。公司计划用于回购的资金总额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。	2016 年 03 月 09 日	上市交易之日起 36 个月内	履行完毕
	董事（外部董事及独立董事除外）、高级管理人员	董事（外部董事及独立董事除外）、高级管理人员增持	实际控制人增持股票以及公司股份回购计划实施完毕后，公司股价仍低于最近一期每股净资产时，公司董事（外部董事及独立董事除外）和高级管理人员承诺：该情形出现 5 个交易日内，依照公司内部决策程序拟定增持方案，并于 30 个交易日内完成增持计划；计划每年用于增持股份的资金金额不超过本人上一年度从公司所取得的税后收入的 30%。但如果公司股价已经不满足启	2013 年 03 月 02 日	上市交易之日起 36 个月内	履行完毕

			动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施增持公司股份计划。			
	吴中林、时桂清	公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	持有公司5%以上股份的股东吴中林、时桂清就持股意向及减持意向承诺如下：1、本人拟长期持有公司股票；2、在锁定期满后，本人将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式等；减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如因公司上市后派发股利、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；4、本人减持公司股份前，应提前3个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；5、在锁定期满后两年内，夫妻二人每年减持公司股份数量合计不超过公司上市时股份总数的5%，因公司进行权益分派、减资缩股等导致公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；6、如果本人未履行以上减持承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；7、若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。	2013年03月02日	锁定期满后两年内	正常履行中
	吴中林、时桂清	招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后的赔偿承	发行人实际控制人吴中林、时桂清承诺：发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有	2016年03月09日	长期	正常履行中

	诺	权机关生效法律文件确认后 30 日内，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并将以不低于本次发行价格购回本人已转让的股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。				
	公司全体董事、监事、高级管理人员	招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后的赔偿承诺	公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。	2016 年 03 月 09 日	长期	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	公司董事、高级管理人员承诺如下： "1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司目前无股权激励计划。如公	2016 年 02 月 01 日	长期	正常履行中

			司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开做出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或股东造成损失的，依法承担补偿责任。"			
	吴中林、时桂清	避免发生同业竞争	为避免发生同业竞争，公司控股股东吴中林、实际控制人吴中林、时桂清出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本人及控制企业未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务。本人及控制企业今后也不会以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有实质性竞争或可能构成实质性竞争的业务。2、本人保证公司上市后，根据持有的公司权益所行使的一切股东权利和相关决策均以公司的最大利益为前提。3、本人保证遵循上市公司治理结构有关法律法规和中国证监会相关规范性文件规定，确保公司按上市公司的规范独立自主经营，本人保证公司的人员独立和董事、监事及高级管理人员稳定，保障公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。4、如因本人违反本承诺函而给公司造成损失的，本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2013年06月05日	长期	正常履行中
	吴中林、时桂清	减少和规范关联交易	公司控股股东吴中林、实际控制人吴中林、时桂清出具《承诺》："本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人提供任何形	2013年06月05日	长期	正常履行中

			式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年4月24日召开第三届董事会第十九次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）最新印发的新金融工具会计准则的规定，对公司会计政策进行修订，自2019年1月1日起执行新金融工具相关会计准则。本次会计政策变更，不会对当期和本次会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、报告期内，公司新增持有景德镇景通宇科技有限公司60%的股权，从2019年7月开始，景德镇景通宇科技有限公司进入合并报表范围。

2、公司与程众悦（以下简称“受让方”）签署《股权转让协议》（以下简称“协议”或“本协议”），将公司所持全资子公司西安星恒通通信技术有限公司（以下简称“目标公司”）100%股权转让给受让方，受让方愿意受让公司持有的目标公司全部股权，股权转让价格为人民币8,395,629.95元。交易完成后程众悦持有目标公司100%股权，目标公司不再纳入本公司合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈链武、陈文锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈链武 1 年、陈文锋 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明 2019年12月25日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司原聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，为公司提供审计服务。

根据公司生产经营与公司未来业务发展需要以及年度审计工作的安排，公司拟变更容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度审计机构，并授权公司管理层根据实际业务情况和市场行情决定工作报酬。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市五株科技股份有限公司向中山市第一人民法院提起诉讼,要求本公司支付货款 591.26 万元及利息、赔偿积压库存 101.01 万元及利息,并向法院申请财产保全冻结了本公司银行存款 1,202.23 万元,其中重复冻结的银行存款 509.96 万元已经解冻。	692.27	否	未开庭	未开庭	不适用		

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2019年4月24日召开第三届董事会第十九次会议,审议通过《广东通宇通讯股份有限公司2019年股票期权激励计划(草案)》及其摘要的议案》、《关于制定〈广东通宇通讯股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等,本次激励计划采取的激励形式为限制性股票,股票来源为广东通宇通讯股份有限公司向激励对象定向发行新股。本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为106.3万股,占公司当前总股本22,500万股的0.47%,本激励计划设置20万股预留股票。本激励计划有效期为自限制性股票授予日起60个月。公司授予激励对象限制性股票的价格为29.53元/股。2020年4月28日,公司召开第四届董事会第四次会议,审议通过了《关于公司终止2019年股票期权激励计划的议案》,鉴于制定本次

激励计划的背景发生较大变化，继续推行本次激励计划难以达到预期的目的与效果。为保护公司及广大投资者的合法权益，结合公司未来发展规划，公司董事会经审慎论证后决定终止本次激励计划，与之相关的《广东通宇通讯股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）》及其摘要》、《广东通宇通讯股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》等配套文件一并终止。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2019年4月24日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司出租部分房产的议案》，为提高公司资产的使用效率，同意将位于广东省中山市火炬开发区金通街3号、火炬开发区火炬大道9号-1的生产基地出租给中山市泰坤实业投资有限公司使用，租赁期限10年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东通宇通讯股份有限公司	中山市泰坤实业有限公司	公司自有资产	7,655.06	2019年01月01日	2028年12月31日	345.54	租赁合同	增加利润	否	否

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	募集资金+自有资金	98,600	49,600	0
合计		98,600	49,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

通宇通讯作为一家具有社会责任的上市公司，公司严格按照相关法律法规的要求，并根据自身的实际情况积极履行社会责任的工作，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

公司建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作，明确股东大会为公司最高权力机构并保证所有股东同股同权，能平等享受其合法权益。公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。

本着“互利双赢”的原则，公司十分重视与供应商、客户的关系，在经营过程中不断加强与各方的沟通和合作，切实维护供应商、客户的利益。

员工是公司最核心的宝贵财产，公司除了关注员工的工作能力外，还关注员工的身心健康，定期组织员工体检。公司建立了职工代表监事选任制度，公司监事会有职工代表监事，通过监事会的运作实现了对公司的监督，保证了公司职工权益。

公司通过报纸和网络公告、电话咨询、公司网站、投资者管理信箱和网上交流会等多种方式积极与投资者交流。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司主要从事通信天线及射频产品的研发、生产、销售和服务业务，属于国家支持的高新技术通信产业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年10月31日，公司披露的《2019年第三季度报告正文》中，公司2019年1-9月的归属于上市公司股东净利润为9,100.43万元，公司于2019年度归属于上市公司股东净利润为2,521.42万元，差异主要系公司2019第四季度亏损所致，公司第四季度亏损原因主要系：

1、出售子公司西安星恒通股权产生较大损失

2019年12月4日，公司披露了《关于出售子公司股权暨签订<股权转让协议>的公告》，公司以839.56万元人民币的价格将西安星恒通股权转让给无关联第三方，产生处置损失1,778.07万元（星恒通商誉减值损失1,620.79万元及投资收益-157.28万元）。

2、2019年第四季度销售收入环比下降导致出现经营亏损

2019年第四季度，公司实现营业收入30,597.11万元，较前三季度平均营业收入44,400.44万元减少13,803.33万元，下降31.09%导致出现经营亏损。

3、2019年第四季度产品毛利率相对较低

2019年第四季度公司销售收入主要客户为国内通信设备厂商，该部分产品的毛利率较低。

4、2019年第四季度计提资产减值损失增加

2019前三季度，公司计提资产减值损失2,141.73万元，第四季度公司计提资产减值损失1,770.08万元（不含商誉减值损失），第四季度计提额增加，导致第四季度净利润减少。

5、4G产品毛利率进一步下降

随着国内4G建设进入末期，4G系列产品的单价进一步下降，导致全年毛利率较2018年有一定的下降。

综上，公司第四季度亏损额为 6,583.02万元，导致公司2019年全年业绩与前三季度业绩差异较大。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

广东通宇通讯股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）与程众悦（以下简称“受让方”）于2019年12月签署《股权转让协议》，将公司所持全资子公司西安星恒通通信技术有限公司（以下简称“目标公司”）100%股权转让给受让方，受让方愿意受让公司持有的目标公司全部股权，股权转让价格为人民币8,395,629.95元。交易完成后程众悦持有目标公司100%股权，目标公司不再纳入本公司合并报表范围。详情请参加公司2019年12月4日披露于巨潮资讯网的《关于出售子公司股权暨签订《股权转让协议》的公告》（公告编号：2019-053）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	154,512,503	68.61%			77,256,252	-64,174,462	13,081,790	167,594,293	49.61%
3、其他内资持股	95,758,331	42.52%			47,879,166	-42,141,647	5,737,519	101,495,850	30.04%
其中：境内法人持股	4,857,361	2.16%			2,428,680	-7,286,041	0	0	0.00%
境内自然人持股	90,900,970	40.36%			45,450,485	-34,855,605	10,594,880	101,495,850	30.04%
4、外资持股	58,754,172	26.09%			29,377,086	-22,032,815	7,344,271	66,098,443	19.56%
境外自然人持股	58,754,172	26.09%			29,377,086	-22,032,815	7,344,271	66,098,443	19.56%
二、无限售条件股份	70,714,297	31.40%			35,357,148	64,174,462	99,531,610	170,245,907	50.39%
1、人民币普通股	70,714,297	31.40%			35,357,148	64,174,462	99,531,610	170,245,907	50.39%
三、股份总数	225,226,800	100.00%			112,613,400	0	112,613,400	337,840,200	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行前已发行股份股东 19 名	153,756,840	13,837,453	153,756,840	167,594,293	高管锁定股	高管每年减持比例不超过 25%，离职后半年内不得减持
合计	153,756,840	13,837,453	153,756,840	167,594,293	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经公司第三届董事会第十九次会议及公司2018年年度股东大会审议批准，公司于2019年6月11日实施了2018年度利润分配和资本公积转增股本方案，以总股本225,226,800股为基数，向全体股东按每10股派息0.40元（含税），共派发现金红利9,009,072元；同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为337,840,200股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,940	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,820	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	--------------------	---

		数			(如有) (参 见注 8)			优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴中林	境内自然人	38.38%	129,661,844	40,075,881	100,784,207	28,877,637	质押	43,200,000
SHI GUIQING	境外自然人	26.09%	88,131,258	29,377,086	66,098,443	22,032,815		
中山市宇兴投资管理 有限公司	境内非国有法人	2.16%	7,286,041	2,428,680	0	7,286,041		
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.75%	2,548,718	2,349,830	0	2,548,718		
易方达基金-工 商银行-易方达 基金臻选 2 号资产 管理计划	其他	0.53%	1,773,727	1,773,727	0	1,773,727		
中信银行股份有 限公司-建信中 证 500 指数增强型 证券投资基金	其他	0.42%	1,431,108	1,431,108	0	1,431,108		
中国银行股份有 限公司-华夏中 证 5G 通信主题交 易型开放式指数 证券投资基金	其他	0.35%	1,188,605	1,188,605	0	1,188,605		
全国社保基金五 零二组合	其他	0.33%	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000		
基本养老保险基 金九零四组合	其他	0.32%	1,093,365	1,093,365	0	1,093,365		
法国兴业银行	境外法人	0.21%	708,900	708,900	0	708,900		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中吴中林与时桂清(SHI GUIQING)系夫妻关系,吴中林持有中山市宇兴投资管理有限公司 65.082%股权。除以上情况外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴中林	28,877,637	人民币普通股	28,877,637
SHI GUIQING	22,032,815	人民币普通股	22,032,815
中山市宇兴投资管理有限公司	7,286,041	人民币普通股	7,286,041
香港中央结算有限公司	2,548,718	人民币普通股	2,548,718
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选 2 号资产管理计划	1,773,727	人民币普通股	1,773,727
中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金	1,431,108	人民币普通股	1,431,108
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	1,188,605	人民币普通股	1,188,605
全国社保基金五零二组合	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
基本养老保险基金九零四组合	1,093,365	人民币普通股	1,093,365
法国兴业银行	708,900	人民币普通股	708,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中吴中林与时桂清 (SHI GUIQING) 系夫妻关系，吴中林持有中山市宇兴投资管理有限公司 65.082% 股权。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴中林	中国	否
时桂清	澳大利亚	是
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

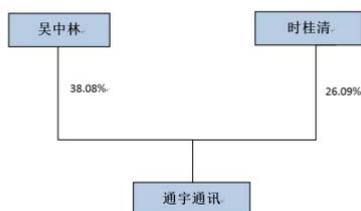
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴中林、时桂清	本人	吴中林为中国国籍，时桂清为澳大利亚国籍	是
主要职业及职务	吴中林担任公司董事长，时桂清担任公司总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴中林	董事长	现任	男	53	2020年01月15日	2023年01月14日	89,585,963	0	4,717,100	44,792,981	129,661,844
时桂清	董事、总经理	现任	女	53	2020年01月15日	2023年01月14日	58,754,172	0	0	29,377,086	88,131,258
刘木林	董事、副总经理	现任	男	41	2020年01月15日	2023年01月14日	204,827	0	76,800	102,413	230,440
陈红胜	董事、副总经理	现任	男	44	2020年01月15日	2023年01月14日	117,044	0	43,800	58,522	131,766
龚书喜	独立董事	现任	男	63	2020年01月15日	2023年01月14日	0	0	0	0	0
朱辉煌	独立董事	现任	男	51	2020年01月15日	2023年01月14日	0	0	0	0	0
胡敏珊	独立董事	现任	女	56	2020年01月15日	2023年01月14日	0	0	0	0	0
赵玉萍	董事	现任	女	59	2020年01月15日	2023年01月14日	0	0	0	0	0
陈耀明	董事	现任	男	66	2020年01月15日	2023年01月14日	0	0	0	0	0
方锋明	副总经理	现任	男	42	2020年01月15日	2023年01月14日	175,567	0	65,800	87,783	197,550
高卓锋	监事会主	现任	男	41	2020年	2023年	87,783	0	32,900	43,891	98,774

	席				01月15日	01月14日					
晁静婷	监事	现任	女	36	2020年 01月15日	2023年 01月14日	0	0	0	0	
杨旭东	监事	现任	男	43	2020年 01月15日	2023年 01月14日	0	0	0	0	
陈桂兰	监事	现任	女	43	2020年 01月15日	2023年 01月14日	0	0	0	0	
孙军权	监事	现任	男	39	2020年 01月15日	2023年 01月14日	45,855	0	17,100	22,927	51,682
于彤	副总经理	离任	男	53	2020年 01月15日	2020年 02月17日	0	0			
段铸	董事会秘书、副总经理	离任	男	38	2020年 01月15日	2020年 04月07日	0	0			
黄思定	财务总监	离任	男	48	2020年 01月15日	2020年 03月25日	1,500	0			2,250
马岩	副总经理	现任	男	38	2020年 04月13日	2023年 01月14日	0	0			
旷建平	董事会秘书、副总经理	现任	男	35	2020年 04月13日	2023年 01月14日	0	0			
赵伟	副总经理	现任	男	40	2020年 01月15日	2023年 01月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	148,972,711	0	4,953,500	74,485,603	218,505,564

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、吴中林，男，1967年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，西安电子科技大学电磁场与微波技术专业本科、工商管理硕士学历。曾任广东三水西南通讯设备厂助理工程师、广东省中山市邮电局移动分局工程师、中山职业技术学院客座教授等职务。自公司成立至今，吴中林曾担任公司董事长、执行董事、总经理等职务，现任公司董事长。

2、时桂清，女，1967年10月出生，澳大利亚国籍，工商管理硕士学历。自公司成立至今，曾担任公司副董事长、监事、副总经理等职务，现任公司董事、总经理，通宇香港董事。时桂清长期管理国内销售、采购等工作，具备丰富的企业管理经验。

3、刘木林，男，1979年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，南昌大学电子信息技术专业本科、西安电子科技大学电磁场与微波技术专业硕士学历。2004年至2009年，历任京信通信技术（广州）有限公司电气工程师、研发室副主任、研发室主任等职务。自2009年在公司任职，曾任公司基站天线研发部副总监、基站天线研发部总监；现任公司董事、副总经理。

4、陈红胜，男，1976年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年至2002年，任广东美美电池有限公司高级管理佐；2003年至2004年，任至远彩色印刷有限公司企管部主任；2004年至2005年，任佛山市力迅电子有限公司总经理助理；2006年至2008年，任广东锦力电器有限公司人力资源经理；2009年，任高天金属制造有限公司人力资源经理。自2009年在公司任职，曾任公司人力资源总监、管理中心副总经理；现任公司董事、副总经理。

5、赵玉萍，女，1961年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京交通大学本科、硕士学历，芬兰赫尔辛基技术大学博士学历；教授、博士生导师。1986年至1989年，任铁道部通信信号公司研究设计院工程师；1990年至1992年，任北京康泰克电子技术有限公司计算机工程师；1997年至1999年，任芬兰诺基亚研发中心工程师；1999年至今，任教于北京大学。现任公司董事、北京大学信息科学技术学院教授、北京欧乐利科技有限公司总经理、北京畅恒通信科技有限责任公司监事、深圳畅恒科技股份有限公司董事长、总经理。

6、陈耀明，男，1954年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师。1981年至1992年，任江西赣州市体委会计、办公室副主任；1992年至1997年，任广东中山火炬高新产业股份有限公司会计、董事会秘书；1997年至2001年，任海南国际科技工业园股份有限公司财务部经理、总会计师；2001年4月至2015年12月31日，任广州中山医医药有限公司财务总监；2004年至2008年，兼任广州中大生化科技有限公司董事长；现任公司董事、广东智华会计师事务所项目经理。

7、龚书喜，男，1957年3月出生，中国国籍，无境外居留权，博士；教授、博士生导师。1984年至今，任教于西安电子科技大学。现任公司独立董事、西安电子科技大学天线与微波技术国家重点实验室主任、西安电子科技大学天线与电磁散射研究所所长。

8、胡敏珊，女，1964年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科，注册会计师。1983年至1989年，任中山商业信托贸易有限公司主管会计；1989年至1999年，任中山市审计师事务所审计助理、项目负责人、副所长、所长；1999年至今，任中山市成诺会计师事务所主任会计师。

9、朱辉煌，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士，副教授。1993年至2002年，任福建省莆田高等专科学校助教、讲师；2002年至2008年，任福建省莆田学院讲师、副教授；2008年至今，任福建省厦门理工学院副教授。

（二）监事会成员

1、高卓锋，男，1979年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，西安电子科技大学电磁场与微波技术专业本科学历。自2002年在公司任职，曾任公司基站天线研发工程师、基站天线研发部经理；现任公司监事会主席、基站天线研发部副总监。

2、晁静婷，女，1984年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，英国卡迪夫Cardiff大学（Cardiff University）硕士学历。2007年7月至2007年9月，任职于中国银河证券有限责任公司中山营业部；2011年4月至今，任广东中科招商创业投资管理有限责任公司副总监。

3、孙军权，男，1981年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，广东省科学技术职业学院专科学历，2004年7月至2005年8月，任职于佛山市顺德区乐从家具协会；2005年9月至今，任广东通宇通讯股份有限公司信息管理部经理。

4、陈桂兰，女，1977年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2007年加入通宇通讯从事资讯管理工作，历任客服部、行政部、测试部、品质管理部等职务，现任供应链管理部部长。

5、杨旭东，男，1977年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年至2001年任中山市隆成日用制品有限公司业务助理；2001年至2004年任中山市通宇通讯设备有限公司外贸业务员；2004年至2006年任中山盛仕铭集团有限公司加纳分公司翻译；2006年至今，任国际营销部经理。

（三）高级管理人员

1、时桂清，女，1967年10月出生，澳大利亚国籍，工商管理硕士学历。自公司成立至今，曾担任公司副董事长、监事、副总经理等职务，现任公司董事、总经理，通宇香港董事。时桂清长期管理国内销售、采购等工作，具备丰富的企业管理经验。

2、刘木林，男，1979年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，南昌大学电子信息技术专业本科、西安电子科技大学电磁场与微波技术专业硕士学历。2004年至2009年，历任京信通信技术（广州）有限公司电气工程师、研发室副主任、研发室主任等职务。自2009年在公司任职，曾任公司基站天线研发部副总监、基站天线研发部总监；现任公司董事、副总经理。

3、方锋明，男，1978年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2001年毕业于北京理工大学机械工程与自动化专业，获得学士学位。2001年至2002年株洲电力机车厂装备车间工程师；2002年广盛（中山）运动器材有限公司任制程工程师；自2003年在公司任职，曾任公司研发工程师、经理、供应链管理部部长、生产总监，现任公司副总经理。

4、陈红胜，男，1976年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年至2002年，任广东美美电池有限公司高级管理佐；2003年至2004年，任至远彩色印刷有限公司企管部主任；2004年至2005年，任佛山市力迅电子有限公司总经理助理；2006年至2008年，任广东锦力电器有限公司人力资源经理；2009年，任高天金属制造有限公司人力资源经理。自2009年在公司任职，曾任公司人力资源总监、管理中心副总经理；现任公司董事、副总经理。

5、马岩，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2018年3月，就职于中兴通讯股份有限公司，从事产品研发、营销管理、供应链管理等岗位；2018年8月至2019年11月，就职于广东绿龙新材料有限公司，任总经理；2019年12月至今入职广东通宇通讯股份有限公司。

6、旷建平，男，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年至2017年4月，任木林森股份有限公司证券事务代表；2017年4月至2018年8月，任深圳振邦智能科技股份有限公司证券事务代表；2018年8月至今任公司证券事务代表，旷建平先生已通过证券业协会组织的证券从业资格考试，基金业协会组织的基金从业资格考试。旷建平先生已于2011年取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。

7、赵伟，男，1980年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，河南大学测控技术与仪器专业本科，西北工业大学光学工程硕士学历。2006年至2016年，历任中国空空导弹研究院助理工程师，工程师，高级工程师等职称。自2016年在公司任职，曾任公司5G研发中心副总监、基站天线研发部总监，现任天线事业部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴中林	中山市宇兴投资管理有限公司	执行董事			否
时桂清	中山市宇兴投资管理有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴中林	通宇技术	执行董事、总经理			否
吴中林	宇兴投资	执行董事			否

吴中林	通宇美国	董事			否
吴中林	通宇拉脱维亚	董事			否
吴中林	通宇芬兰	董事			否
吴中林	通宇香港	董事			是
时桂清	通宇技术	监事			否
时桂清	宇兴投资	监事			否
时桂清	通宇香港	监事			是
时桂清	通宇澳洲	董事、秘书			否
时桂清	通宇芬兰	董事			否
时桂清	通宇美国	董事			否
龚书喜	西安电子科技大学	教授			是
赵玉萍	北京大学	教授			是
赵玉萍	北京瀚诺科技有限公司	董事			是
陈耀明	中南智华会计师事务所（广东）有限公司	项目经理			是
晁静婷	中山零壹沃土互联网金融信息服务管理有限公司	董事			否
晁静婷	中山市零壹咖啡文化企业管理有限公司	法定代表人			否
晁静婷	中山市科技金融创新促进会	法定代表人			是
晁静婷	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	副总监			是
胡敏珊	中山市成诺会计师事务所	主任会计师			是
陈红胜	深圳光为光通信科技有限公司	董事			否
马岩	深圳光为光通信科技有限公司	董事			否
方锋明	深圳光为光通信科技有限公司	董事			否
朱辉煌	福建省厦门理工学院副教授	副教授			是
方锋明	景德镇景通宇科技有限公司	法定代表人			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》及公司薪酬政策等规定，确定董事、监事、高级管理人员的报酬。董事的报酬由股东大会确定，其中在公司担任具体职务的董事，根据公司相关薪酬制度以其具体职务领取报酬；高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会根据年度述职情况进行考核确定其年度薪酬，提交董事会审议。在公司担任具体职务的监事，根据公司相关薪酬制度以其具体职务领取报酬；不在公司担任具体职务的监事，不领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴中林	董事长	男	53	现任	135.36	否
时桂清	董事总经理	女	53	现任	105.49	否
刘木林	董事副总经理	男	41	现任	70.14	否
陈红胜	董事副总经理	男	44	现任	69.47	否
龚书喜	独立董事	男	63	现任	6.24	否
胡敏珊	独立董事	男	56	现任	6.5	否
朱辉煌	独立董事	男	51	现任	6.5	否
陈耀明	董事	男	66	现任	6.24	否
赵玉萍	董事	女	59	现任	6.24	否
高卓锋	监事主席	男	41	现任	43.68	否
孙军权	监事	男	39	现任	18.43	否
晁静婷	监事	女	36	现任	0	否
陈桂兰	职工代表监事	女	43	现任	10.63	否
杨旭东	职工代表监事	男	43	现任	18.67	否
方锋明	副总经理	男	42	现任	70.26	否
于彤	副总经理	男	53	离任	79.52	否
段铸	董事会秘书副总经理	男	38	离任	61.4	否
黄思定	财务总监	男	48	离任	69.56	否
合计	--	--	--	--	784.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,623
主要子公司在职员工的数量（人）	479
在职员工的数量合计（人）	2,102
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,102
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,236
销售人员	181
技术人员	446
财务人员	32
行政人员	49
其他（管理）	158
合计	2,102
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生/博士	45
本科	358
大专	346
大专以下	1,353
合计	2,102

2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策严格执行《劳动合同法》等国家相关法律法规规定，兼顾经济效益和社会效益，实现员工和企业同步发展，力争实现公司员工薪酬逐年稳步增长，打造行业和地方具有竞争力的薪酬体系。

公司依法建立了企业职工社会保险、公积金缴纳管理等体系，并建设了以岗位、技能为基础的工资体系，实施了以绩效结果为导向、具有内部公平性的奖励制度，致力于提升员工福利保障。

3、培训计划

报告期内，公司内部开展培训457项，主要课程为：专业技能、理论知识、职业安全、综合素质等；公司外部培训4次，共765人次参加培训；储备干部培训方面：2019届大学生储干培训周期14周，包括军训、车间实训、部门岗位实操技能培训，期间贯穿一系列知识课程学习，涉及职业心态、产品知识、工艺流程、设计原理、仿真软件HFSS、项目管理、产品应用场景等12门理论课程；此外，公司与中山职业技术学院合作的“现代学徒制”通宇通讯班，2019年先后协调安排16名公司员工担任学徒班6门课程（3门授课、3门实习）兼职讲师，实现人才的定向培养计划；2019级有17名新生加入该校企共同培养项目。2019年8月公司成立“通宇学院”，建立公司自主培养高实用性、强专业性人才培训体系；并开展了“雏鹰计划”培训，培养更多的基层管理型人才，提升人才的品质意识，提升产质量，提高运作效率，从而带动提升公司整体效益。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能勤勉认真地履行自己的职责。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集召开股东大会，在股东大会召开前的规定时间发出会议通知，并且聘请律师现场见证，对会议的召集、召开和决议的有效性发表法律意见。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开股东大会 3 次，审议议案 16 项。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

3、董事与董事会

公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，董事会共召开会议 6 次，审议议案 34 项。

4、监事与监事会

公司监事会现有成员 5 名，其中职工代表监事 2 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，有效维护了公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开会议 4 次，审议议案 20 项。

5、绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

6、其他利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，共同推动公司持续、健康发展，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡。

7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障了全体股东的合法权益。

8、公司制定或修订的各项基本制度情况

报告期内，公司修订了《公司章程》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立的供、产、销体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立的供、产、销体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情形。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何单位、部门或人士违反《公司章程》的有关规定干预公司人事任免的情况。

3、资产独立

公司拥有完整的生产经营所需的供产销系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房地产权、林地使用权、林木所有权和使用权、商标所有权等资产，不存在依赖控股股东资产进行生产经营的情形，不存在以公司资产、权益等为控股股东的债务提供担保的情形，公司对各项资产均进行了登记、建帐、核算和管理，各项资产产权界定清晰，权属明确。

4、机构独立

公司设立了符合自身特点的、必备的职能部门，每个部门都按公司的管理制度、在公司管理层的领导下运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形，与控股股东不存在任何隶属关系。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了完整的会计核算体系；能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司拥有独立银行账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.09%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.92%	2019 年 05 月 28 日	2019 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

					om.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.70%	2019 年 11 月 04 日	2019 年 11 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡敏珊	6	0	6	0	0	否	1
朱辉煌	6	0	6	0	0	否	1
龚书喜	6	0	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极主动了解公司的生产经营情况和规范运作情况，关注网络传媒上有关公司的报道，定期审阅公司提供的信息报告，积极参与探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，及时提示风险。本年度独立董事就内部控制、三会议事规则、内幕知情人管理制度、控股子公司管理制度、对外投资等方面提出了宝贵的意见，公司结合实际情况予以采纳；独立董事对公司发生的利润分配、募集资金存放与使用情况、聘请审计机构、开展2019年度远期外汇套期保值业务、限制性股票激励等事项出具了独立、公正的独立意见；报告期内，公司独立董事对董事会议案和其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会积极参与了公司发展战略和经营目标的讨论，监督公司高管的薪酬与考核工作，重视董事和高管人员资格的审定，指导并督促公司内部审计工作的开展，关注公司合规管理及风险管理工作，并在审议上述事项的议案时，提出专业的意见和建议，为提高董事会的科学决策水平、高效履行职责提供了专业保障。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会：

报告期内董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，讨论了公司变更募投项目事项，为公司未来发展做出指示和要求；

2、审计委员会：

报告期内审计委员会对公司的财务收支和经济活动进行内部审计监督和指导，监督公司内部控制制度的执行，召开审计委员会工作会议，审阅公司审计部的内部审计报告、定期报告等，对公司的定期财务报告进行分析，对公司现金管理的进行监督，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项，对审计机构的评价与聘任发表意见；

3、提名委员会：

报告期内提名委员会根据公司实际情况对公司高级管理人员的任免等向董事会提出专业审查意见；

4、薪酬与考核委员会：

报告期内董事会薪酬委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，对公司实施限制性股票草案等进行了审核，认为公司限制性股票计划等符合公司发展现状。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司为了更好的调动高级管理人员的工作积极性，建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，保持核心管理团队的稳定性，提升公司的经营管理效益，依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，对在公司领取薪酬的高级管理人员，制定了薪酬标准：年薪=基本工资+绩效工资（绩效工资根据公司绩效考核评估结果发放，年度奖金属于绩效工资的组成部分，根据年度的经营净利润，依照年度奖金分配方案发放。）。公司将继续建立和完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，依据公司经营发展战略、年度方针目标，对高级管理人员的履职情况、经营业绩和KPI指标完成情况进行全方位、多角度考核和评价，激励和督促高级管理人员激情担责、开拓进取、充分履行岗位职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：（1）发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；（2）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（4）控制环境无效；（5）风险评估职能无效；（6）一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；（7）因会计差错导致的监管机构处罚。出现以下情形的（包括但不限于），被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：（1）未按照会计准则选择和应用会计政策；（2）关键岗位人员舞弊；（3）合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；（4）已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但小于 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但小于 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的</p>

	为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2.5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2.5%，则认定为重大缺陷。	财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 1%但小于 2.5%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2.5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]518Z0257 号
注册会计师姓名	陈链武、陈文锋

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2020]518Z0257号

广东通宇通讯股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东通宇通讯股份有限公司（以下简称“通宇通讯”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通宇通讯2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通宇通讯，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）营业收入的确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25及五、35。

2019年度通宇通讯合并口径营业收入 16.38 亿元，为通宇通讯合并利润表重要组成项目，营业收入的真实性及截止性可能存在潜在错报，为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估通宇通讯管理层自销售订单审批至营业收入入账的销售流程中内部控制的设计，测试相关关键内部控制执行的有效性。

(2) 抽样检查销售合同并与通宇通讯管理层访谈，对营业收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析，进而评估管理层营业收入确认政策的合理性。

(3) 对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本年营业收入及毛利率变动的合理性。

(4) 采用抽样方式对营业收入执行以下程序：

①选取样本检查确认营业收入的原始单据，核实营业收入的真实性。同时，抽取部分原始单据与账面记录核对，以核实营业收入的完整性。

②根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

③对营业收入执行截止测试，评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、12及五、4。

应收账款于2019年12月31日的账面价值为人民币6.60亿元，为通宇通讯合并资产负债表重要组成项目。

通宇通讯管理层对应收账款坏账准备进行定期评估。应收款项坏账准备的计算是根据通宇通讯管理层对预期信用损失的估计。该估计需要考虑过往的违约情况，客户的还款记录，资产负债表中应收账款的账龄及客户的最新财务状况，以及某些客户的其他相关情况，以及对未来经济状况的预测。因为预期信用损失的估计存在固有的主观性，应收款项坏账准备确定需要通宇通讯管理层做出重大判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评估和测试通宇通讯管理层信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性。

(2) 评估通宇通讯管理层对应收账款预期信用损失的合理性，具体考虑基于前瞻性因素修正后的客户历史信用情况、宏观经济环境、违约或延迟付款等情况。

(3) 对于按账龄组合计提坏账准备的应收账款，选取样本检查通宇通讯管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性；分析应收账款的账龄和客户信誉情况，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(4) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本检查通宇通讯管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、资金状况或延迟付款记录及期后实际还款情况，复核其合理性。

(三) 存货跌价准备的计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、13及五、7。

存货于2019年12月31日账面价值为人民币4.09亿元，为通宇通讯合并资产负债表重要组成项目。存货跌价准备的计提取决于管理层对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。鉴于存货年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，为此我们确定存货跌价准备的计提为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评估和测试管理层存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性。

(2) 对存货实施监盘及函证程序，抽查存货的数量、状况等。

(3) 取得存货的年末库龄清单，结合产品市场情况，比对资产负债表日或期后实现销售售价，对库龄较长的存货进行分析性复核，评估存货跌价准备是否合理。

(4) 获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，抽查是否按通宇通讯相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本年的变化情况等，核实存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括通宇通讯2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估通宇通讯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通宇通讯、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通宇通讯的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对通宇通讯持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通宇通讯不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就通宇通讯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

陈链武

中国·北京

中国注册会计师：

陈文锋

2020年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东通宇通讯股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,219,482,814.01	1,077,828,197.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	215,250.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	186,718,106.35	95,750,808.46
应收账款	659,681,303.53	605,910,033.76
应收款项融资		
预付款项	8,429,629.66	5,336,556.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,654,909.23	32,748,788.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	409,493,381.81	367,048,639.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,698,917.49	61,678,456.63
流动资产合计	2,540,374,312.08	2,246,301,479.62
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,130,000.00	
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,542,613.61	
固定资产	428,331,650.88	407,873,143.06
在建工程	15,915,284.51	35,256,742.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,635,277.99	72,183,177.09
开发支出		
商誉	51,924,888.70	68,132,775.39
长期待摊费用	1,533,539.02	1,971,807.72
递延所得税资产	22,253,473.27	19,194,524.33
其他非流动资产	384,346.39	4,638,332.60
非流动资产合计	601,651,074.37	609,250,503.08
资产总计	3,142,025,386.45	2,855,551,982.70
流动负债：		
短期借款		16,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		94,300.00
衍生金融负债		
应付票据	529,606,908.47	249,444,952.95
应付账款	419,330,533.11	415,497,651.27
预收款项	3,479,454.12	4,601,467.57

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	45,827,290.90	48,457,678.39
应交税费	29,076,805.39	27,478,199.99
其他应付款	17,296,782.30	22,358,301.91
其中：应付利息		27,221.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	543,092.95	
流动负债合计	1,045,160,867.24	783,932,552.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		1,970,147.92
预计负债		
递延收益	66,861,900.52	56,947,649.17
递延所得税负债	2,414,203.48	2,808,134.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,276,104.00	61,725,931.84
负债合计	1,114,436,971.24	845,658,483.92
所有者权益：		
股本	337,840,200.00	225,226,800.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	631,746,747.86	744,360,147.86
减：库存股		
其他综合收益	-1,165,207.29	274,065.98
专项储备		
盈余公积	112,367,094.60	105,870,561.77
一般风险准备		
未分配利润	876,668,062.06	866,959,492.45
归属于母公司所有者权益合计	1,957,456,897.23	1,942,691,068.06
少数股东权益	70,131,517.98	67,202,430.72
所有者权益合计	2,027,588,415.21	2,009,893,498.78
负债和所有者权益总计	3,142,025,386.45	2,855,551,982.70

法定代表人：吴中林

主管会计工作负责人：时桂清

会计机构负责人：赵世阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,023,646,468.09	833,139,004.38
交易性金融资产	215,250.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	185,326,114.20	91,169,850.12
应收账款	675,742,447.78	712,635,539.20
应收款项融资		
预付款项	5,534,841.71	3,503,553.71
其他应收款	411,486,797.67	368,087,044.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	283,117,236.29	254,782,479.98
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,439,992.20	24,972,836.10
流动资产合计	2,610,509,147.94	2,288,290,308.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,553,486.27	358,283,139.50
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,542,613.61	
固定资产	80,755,739.08	71,599,871.84
在建工程	14,488,735.00	16,311,785.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,970,434.88	9,255,472.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,041,310.41	14,625,584.35
其他非流动资产	310,566.39	3,578,919.82
非流动资产合计	523,662,885.64	473,654,773.35
资产总计	3,134,172,033.58	2,761,945,081.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		94,300.00
衍生金融负债		
应付票据	529,606,908.47	249,551,265.57
应付账款	350,644,764.66	322,059,239.78

预收款项	2,345,645.66	1,911,319.08
合同负债		
应付职工薪酬	31,856,757.99	32,854,787.83
应交税费	2,673,673.38	6,519,056.95
其他应付款	24,176,167.59	21,592,642.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	941,303,917.75	634,582,611.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,016,850.79	48,499,748.57
递延所得税负债	32,287.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,049,138.29	48,499,748.57
负债合计	999,353,056.04	683,082,360.11
所有者权益：		
股本	337,840,200.00	225,226,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	673,441,928.89	786,055,328.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	112,367,094.60	105,870,561.77
未分配利润	1,011,169,754.05	961,710,030.58
所有者权益合计	2,134,818,977.54	2,078,862,721.24
负债和所有者权益总计	3,134,172,033.58	2,761,945,081.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,637,984,252.50	1,264,853,046.52
其中：营业收入	1,637,984,252.50	1,264,853,046.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,568,465,897.08	1,225,696,337.11
其中：营业成本	1,216,956,540.42	912,857,062.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,622,386.43	9,204,696.66
销售费用	134,970,414.79	115,645,316.71
管理费用	111,044,562.64	101,860,686.25
研发费用	133,912,593.09	115,556,457.03
财务费用	-40,040,600.29	-29,427,882.21
其中：利息费用	107,060.80	44,544.00
利息收入	26,792,790.70	27,014,662.96
加：其他收益	29,719,700.80	36,882,839.24
投资收益（损失以“-”号填列）	3,874,039.41	2,441,633.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	309,550.00	-94,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,149,839.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,176,125.90	-11,193,258.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-74,278.74	246,381.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,021,401.61	67,440,005.00
加：营业外收入	1,914,981.25	3,729,291.77
减：营业外支出	5,303,045.70	7,378,900.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,633,337.16	63,790,396.66
减：所得税费用	13,897,792.36	12,966,216.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,735,544.80	50,824,180.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,439,777.27	53,876,580.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,704,232.47	-3,052,399.74
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,214,174.44	44,424,493.27
2.少数股东损益	5,521,370.36	6,399,687.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,439,273.27	-376,631.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,439,273.27	-376,631.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,439,273.27	-376,631.46
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-1,439,273.27	-376,631.46
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,296,271.53	50,447,549.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,774,901.17	44,047,861.81
归属于少数股东的综合收益总额	5,521,370.36	6,399,687.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	0.2
(二) 稀释每股收益	0.07	0.2

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴中林

主管会计工作负责人：时桂清

会计机构负责人：赵世阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	1,398,224,638.26	1,032,463,868.94
减：营业成本	1,046,227,386.54	740,065,628.99
税金及附加	7,228,839.76	7,256,796.42
销售费用	92,861,894.49	82,025,996.78
管理费用	69,780,439.77	51,153,530.76
研发费用	121,966,702.49	99,695,795.01
财务费用	-35,237,651.51	-48,425,118.89
其中：利息费用		
利息收入	22,984,885.97	24,052,197.07
加：其他收益	27,141,717.75	22,475,232.15
投资收益（损失以“-”号填列）	2,129,605.29	8,283,114.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	309,550.00	-94,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,669,120.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,272,609.22	-6,619,286.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	125,805.15	-100,663.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,161,975.24	124,635,337.20
加：营业外收入	1,688,900.57	3,478,523.45
减：营业外支出	3,840,270.28	3,261,427.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,010,605.53	124,852,433.32
减：所得税费用	4,045,277.23	12,457,925.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,965,328.30	112,394,508.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	64,965,328.30	112,394,508.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,634,217,150.06	1,403,061,089.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	68,806,356.13	37,636,367.14
收到其他与经营活动有关的现金	52,672,595.01	199,145,598.21
经营活动现金流入小计	1,755,696,101.20	1,639,843,055.24
购买商品、接受劳务支付的现金	927,261,589.78	996,755,872.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	330,921,087.65	285,334,309.67
支付的各项税费	46,536,888.63	41,310,959.53
支付其他与经营活动有关的现金	287,961,128.15	295,129,182.35
经营活动现金流出小计	1,592,680,694.21	1,618,530,323.70
经营活动产生的现金流量净额	163,015,406.99	21,312,731.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,000,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,015,367.71	3,987,699.01

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	582,247.25	1,910,362.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,303,192.88	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	627,900,807.84	18,898,061.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,973,983.06	124,705,052.57
投资支付的现金	1,003,630,000.00	53,046,065.48
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,087,603,983.06	177,751,118.05
投资活动产生的现金流量净额	-459,703,175.22	-158,853,056.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	
取得借款收到的现金		16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,139,508.02	15,422,768.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		15,587,480.16
筹资活动现金流出小计	25,139,508.02	31,010,248.73
筹资活动产生的现金流量净额	-23,139,508.02	-15,010,248.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,771,544.61	3,671,814.95
五、现金及现金等价物净增加额	-318,055,731.64	-148,878,758.99
加：期初现金及现金等价物余额	848,791,545.33	997,670,304.32
六、期末现金及现金等价物余额	530,735,813.69	848,791,545.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,464,598,723.97	1,146,043,233.88
收到的税费返还	40,615,329.57	29,140,105.83
收到其他与经营活动有关的现金	53,880,474.69	181,969,634.35
经营活动现金流入小计	1,559,094,528.23	1,357,152,974.06
购买商品、接受劳务支付的现金	772,795,845.91	840,627,178.00
支付给职工以及为职工支付的现金	239,984,574.24	197,124,244.15
支付的各项税费	30,577,845.77	27,911,013.15
支付其他与经营活动有关的现金	289,436,559.07	410,691,610.75
经营活动现金流出小计	1,332,794,824.99	1,476,354,046.05
经营活动产生的现金流量净额	226,299,703.24	-119,201,071.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	555,055,283.18	
取得投资收益收到的现金	17,809,343.08	9,829,180.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,000.00	1,022,176.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	572,970,626.26	10,851,356.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,367,797.05	24,538,074.74
投资支付的现金	980,630,000.00	30,546,065.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,033,997,797.05	55,084,140.22
投资活动产生的现金流量净额	-461,027,170.79	-44,232,784.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,009,072.00	11,287,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,587,480.16
筹资活动现金流出小计	9,009,072.00	26,875,280.16
筹资活动产生的现金流量净额	-9,009,072.00	-26,875,280.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	885,375.59	3,185,077.11
五、现金及现金等价物净增加额	-242,851,163.96	-187,124,059.07
加：期初现金及现金等价物余额	608,446,317.14	795,570,376.21
六、期末现金及现金等价物余额	365,595,153.18	608,446,317.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	225,26,800.00				744,360,147.86			274,065.98		105,870,561.77		866,959,492.45	1,942,691.06	67,202,430.72	2,009,893.49	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	225,26,800.00				744,360,147.86			274,065.98		105,870,561.77		866,959,492.45	1,942,691.06	67,202,430.72	2,009,893.49	
三、本期增减变动	112.6				-112.6			-1,439.		6,496.		9,708.	14,765	2,929.	17,694	

动金额(减少以“—”号填列)	13,400.00			13,400.00		273.27		532.83		569.61		,829.17	087.26	,916.43
(一)综合收益总额						-1,439,273.27				25,214,174.44		23,774,901.17	5,521,370.36	29,296,271.53
(二)所有者投入和减少资本													-2,592,283.10	-2,592,283.10
1. 所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-4,592,283.10	-4,592,283.10
(三)利润分配								6,496,532.83		-15,505,604.83		-9,009,072.00		-9,009,072.00
1. 提取盈余公积								6,496,532.83		-6,496,532.83				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,009,072.00		-9,009,072.00		-9,009,072.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	112,613,400.00			-112,613,400.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,613,400.00			-112,613,400.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	337,840,200.00				631,746,747.86		-1,165,207.29		112,367,094.60		876,668,062.06		1,957,456.89	70,131,517.98	2,027,588.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	225,756,000.00				759,458,223.86	15,627,276.00	650,697.44		94,631,110.96		845,062,249.99		1,909,931.00	64,920,389.22	1,974,851,395.47	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	225,756,000.00				759,458,223.86	15,627,276.00	650,697.44		94,631,110.96		845,062,249.99		1,909,931.00	64,920,389.22	1,974,851,395.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-529,200.00				-15,098,076.00	-15,627,276.00	-376,631.46		11,239,450.81		21,897,242.46		32,760,061.81	2,282,041.50	35,042,103.31	
（一）综合收							-376,631.46				44,424		44,047	6,399.6	50,447,	

益总额						31.46				,493.27		,861.81	87.39	549.20
(二) 所有者投入和减少资本	-529,200.00				-15,098,076.00	-15,627,276.00								
1. 所有者投入的普通股	-529,200.00				-15,098,076.00							-15,627,276.00		-15,627,276.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						-15,627,276.00						15,627,276.00		15,627,276.00
(三) 利润分配								11,239,450.81		-22,527,250.81		-11,287,800.00	-4,117,645.89	-15,405,445.89
1. 提取盈余公积								11,239,450.81		-11,239,450.81				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,287,800.00		-11,287,800.00	-4,117,645.89	-15,405,445.89
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计														

入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,496,532.83	-15,505,604.83			-9,009,072.00
1. 提取盈余公积								6,496,532.83	-6,496,532.83			
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,009,072.00			-9,009,072.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	112,613,400.00											-112,613,400.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,613,400.00											-112,613,400.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	337,840,200.00				673,441,928.89				112,367,094.60	1,011,169,754.05		2,134,818,977.54
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	------------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	225,756,000.00				801,153,404.89	15,627,276.00			94,631,110.96	871,842,773.27		1,977,756,013.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	225,756,000.00				801,153,404.89	15,627,276.00			94,631,110.96	871,842,773.27		1,977,756,013.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-529,200.00				-15,098,076.00	-15,627,276.00			11,239,450.81	89,867,257.31		101,106,708.12
(一)综合收益总额										112,394,508.12		112,394,508.12
(二)所有者投入和减少资本	-529,200.00				-15,098,076.00	-15,627,276.00						
1. 所有者投入的普通股	-529,200.00				-15,098,076.00							-15,627,276.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						-15,627,276.00						15,627,276.00
(三)利润分配									11,239,450.81	-22,527,250.81		-11,287,800.00

1. 提取盈余公积								11,239,450.81	-11,239,450.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,287,800.00		-11,287,800.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	225,226,800.00				786,055,328.89			105,870,561.77	961,710,030.58		2,078,862,721.24

三、公司基本情况

1. 公司概况

广东通宇通讯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系广东通宇通讯设备有限公司整体变更而来。于2010年6月18日，广东通宇通讯设备有限公司召开的公司股东会决议通过，广东通宇通讯设备有限公司注册资本由5,000万元增加至5,252万元，其中唐南志等29名自然人增资86万元，中山市宇兴投资管理有限公司166万元。本次增资已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年6月30日出具深鹏所验字[2010]246号《验资报告》验证。广东通宇通讯设备有限公司于2010年7月16日办理完工商变更登记手续。

于2010年9月28日，广东通宇通讯设备有限公司第三次临时股东会通过了广东通宇通讯设备有限公司整体变更设立为股份有限公司的议案，同意根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2010]第1446号《审计报告》，将公司截止2010年7月31日经审计的账面净资产352,272,472.22元减去分配给股东的利润30,000,000.00元后，依法按照1: 0.2544的折股比例折为广东通宇通讯股份有限公司的股份，共折为8,200万股，每股面值人民币1元，余额计入资本公积金。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本次变更进行了审验，并出具了深鹏所验字[2010]328号《验资报告》。本公司于2010年10月28日办理完工商变更登记手续。

于2010年11月12日，本公司召开2010年第一次临时股东大会审议并通过本公司的注册资本由8,200万元增至9,000万元。其中，中山中科创业投资有限公司以货币现金3,000万元认购300万股，上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）以货币现金2,000万元认购200万股，广东比邻创业投资有限公司以货币现金2,000万元认购200万股，上海子瑞投资有限公司以货币现金1,000万元认购100万股。本次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2010年11月12日出具了深鹏所验字[2010]407号《验资报告》验证。本公司于2010年12月6日办理完工商变更登记手续。

于2014年10月8日，本公司召开2014年第五次临时股东大会审议并通过以2014年6月30日本公司总股本9,000万股为基数，以资本公积3000万元向全体股东每10股转增3.333股，转增后本公司总股本增加至12,000万股，本公司注册资本由9,000万元增加至12,000万元。

于2016年3月1日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]383号”文核准，本公司首次公开发行新股不超过4,000万股，本公司股东可公开发售股份不超过750万股，公开发行股票总量不超过4,000万股。根据询价结果和募集资金投资项目的资金需求量，首次公开发行股份总量为3,750万股，其中新股发行3,000万股，老股转让750万股。经深圳证券交易所《关于广东通宇通讯股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2016]153号）同意，本公司公开发行A股3,000万股新股，于2016年3月28日起在深圳证券交易所上市，股票简称“通宇通讯”，股票代码“002792”，本次发行完成后总股本增加至15,000万股，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]48370001号验资报告验证。

于2016年5月25日，经本公司2015年度股东大会审议通过《关于〈广东通宇通讯股份有限公司2015年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，以资本公积向全体股东每10股转增5股的议案。本次权益分派于2016年6月7日实施完毕，本公司的股本总数由15,000万股增加至22,500万股。

根据本公司2016年度第四次股东大会审议并通过的《关于〈2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及第三届董事会第二次会议并审议通过了《关于调整2016年限制性股票激励计划激励对象及授予权益数量的议案》，公司向符合条件的65名激励对象发行限制性股票79万股，由此申请增加注册资本（股本）人民币79万元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]48380016号验资报告验证。

于2017年8月24日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于4

名限制性股票激励对象离职，按《2016 年限制性股票激励计划》规定对其已获授但尚未解锁的限制性股票合计34,000 股进行回购注销处理。截至2017 年11 月28 日止，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。本次回购注销完成后，本公司股份总数由22,579 万股变更为22,575.6 万股，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2017]48550007号验资报告验证。

于2018年4月26日，本公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授权但尚未解锁的限制性股票议案》，回购注销授予61名激励对象尚未解锁的限制性股票52.92万股，回购价格为授予价格29.53元/股+同期银行存款利息-未解锁限制性股票每股已派发股利，经测算为29.4548元/股。截至2018年8 月1 日止，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。本次回购注销完成后，本公司股份总数由22,575.6 万股变更为22,522.68万股，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2018]48380001号验资报告验证。

于2019年 5月 28日，经公司2018年年度股东大会审议通过《关于<关于2018年度利润分配预案的议案>的议案》，向全体股东每10股派发现金股利0.4元（含税），合计派发人民币9,009,072元，以资本公积金每10股转增5股，不送红股的议案，公司的股本总数由22,522.68万股增加至33,784.02万股。

本公司统一社会信用代码：91442000617978068F。

本公司地址：中山市火炬开发区金通街3号。

法定代表人：吴中林。

报告期内，本公司实际控制人为吴中林、时桂清夫妇。

2、公司所属行业及主要业务

本公司属电子设备制造行业，经营范围：研发、生产、销售：天线、射频器件、微波设备、光电子器件、通信系统设备、信号放大设备、信号测试设备、信号发射接收及处理设备、电子产品、馈线及电器配件（上述产品不含卫星接收设备）、开关电源、充电设备；研发、生产、销售：电池、智能设备及配件、换电设施及其相关技术的开发；防雷工程的设计、施工；承接通信铁塔工程；通信工程的设计、施工；通信设备安装及维护；承装、承修、承试电力设施；建筑业（通信工程）；通信设备租赁；通信网络系统集成；软件开发；技术转让及技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（上述经营范围涉及货物进出口、技术进出口）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

4. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	中山市通宇通信技术有限公司	通宇技术	100.00	
2	通宇(中山)无线技术研究院有限公司	通宇研究院	100.00	
3	通宇(香港)有限公司	香港通宇	100.00	
4	深圳市光为光通信科技有限公司	深圳光为	58.82	
5	深圳市飞泰克斯科技发展有限公司	飞泰克斯		58.82
6	武汉光为通信科技有限公司	武汉光为		58.82
7	深圳元圣科技有限公司	深圳元圣	100.00	
8	景德镇通宇科技有限公司	景通宇	60.00	
9	T & Y Communication Priavte Limited	印度通宇工厂		100.00
10	TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD	澳大利亚通宇		100.00
11	TONGYU COMMUNICATION USA INC.	美国通宇		100.00
12	TONGYU COMMUNICATIONSIA	拉脱维亚通宇		100.00
13	Tongyu Technology India Private Limited	印度通宇贸易		100.00
14	Tongyu Technology Oy	芬兰通宇		100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	景德镇景通宇科技有限公司	景通宇	2019年度	新设成立

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	西安星恒通信技术有限公司	星恒通	2019年1-11月	处置子公司

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、

流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣

除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利

得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(8) 金融资产(不含应收款项)减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售

权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

由于银行承兑汇票期限较短、违约风险极低，因此本公司认定银行承兑汇票信用风险极低，不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。

应收票据组合2 商业承兑汇票

由于本公司商业承兑汇票期限较短、违约风险较低，承兑人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将商业承兑汇票视为具有较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，参考历史违约率为零的情况下，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预计整个存续期预期信用损失率（1%）计算预期信用损失。

12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司将其按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款组合计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损失计提方式如下：

组合1：合并范围内关联方组合

根据业务性质，本公司将合并范围内关联方往来款项划分为合并范围内关联方组合。合并范围内关联方组合认定信用风险极低，不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。

组合2：账龄组合

根据信用风险特征，本公司将具有类似信用风险特征，且与其他组合的风险特征不同的应收账款划分为账龄组合。对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对照表主要根据应收账款在预计还款期内观察所得历史违约率确定，并考虑客户未来预期经营状况、市场地位、应收账款的回收前瞻性估测调整。按账龄组合计提预期信用损失的应收账款整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	60.00
4年以上	100.00

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失准备的计提方法：

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款组合计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损失计提方式如下：

组合1：特殊风险组合

根据业务性质，本公司将包括应收政府部门的款项、应收退税款、未逾期的保证金和押金等其他应收款划分为特殊风险组合，认定信用风险极低，不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。

组合2：合并范围内关联方组合

根据业务性质，本公司将合并范围内关联方往来款项划分为合并范围内关联方组合，认定信用风险极低，不计提坏账准备，除非有客观证据表明其发生了减值。

组合3：账龄组合

本公司管理其他应收款的业务模式是以收取合同现金流量为目标，将其分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司对其他应收款采用预期信用损失一般模型，始终按照整个续存期内的预期信用损失确认损失准备。其他应收款符合终止确认条件时，收到的对价和账面价值之间的差额计入当期损益。

其他应收款预期信用损失模型如下：

项目	第1阶段	第2阶段	第3阶段
阶段特征	初始确认后信用风险并未显著增加且公司判断12个月的预期信用风险几乎为零	自初始确认后信用风险发生显著增加但不存在表明发生信用损失的客观证据	在报告日发生信用减值（存在发生减值的客观证据）
损失准备确认基础	预期信用损失率为3%	整个续存期的预期信用损失	整个续存期的预期信用损失

以下其他应收款会计政策适用2018年度及以前：

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元（含）以上的应收账款或30万元（含）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项，以账龄为信用风险组合的划分依据
性质组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，如纳入合并报表范围内公司之间的应收款项、关联方往来、未逾期押金及保证金、政府补助、出口退税款等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	60.00	60.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方

	存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
--	---

④对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出计价

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，定期对存货进行盘点，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、23。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20年	5.00	4.75
土地使用权	50年	0.00	2.00

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	1.00%-5.00%	4.75%-9.99%

机器设备	年限平均法	5-10 年	1.00%-5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	1.00%-5.00%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	1.00%-5.00%	9.50%-33.00%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权及专有技术	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至

损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收

入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

国内通信运营商类客户：本公司在产品经客户验收，并与客户签订结算合同后确认收入。其中：需要安装的产品，在产品按客户要求安装完毕，取得客户确认的验收单据，并与客户签订结算合同后确认收入；不需要安装的产品，本公司在取得客户确认的验收单据并与客户签订结算合同后确认收入。

国内通信设备集成商类客户：本公司在将产品交付客户，待客户验收后确认收入。

其他一般客户：本公司在将产品交付客户，待客户验收后确认收入。

出口销售业务：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司在取得相关凭据后确认收入的实现。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确

认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计

入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）修订财务报表格式	经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过	见注 1

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号)，与财会【2019】6号配套执行。		见注1
执行新金融工具准则	经公司第三届董事会第十九次会议审议通过	见注2

注1：2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号)，与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

注2：财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会【2017】9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10及12。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会【2019】8号)，根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会【2019】9号)，根据要求，本公司对2019

年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,077,828,197.14	1,077,828,197.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	95,750,808.46	95,750,808.46	
应收账款	605,910,033.76	605,910,033.76	
应收款项融资			
预付款项	5,336,556.32	5,336,556.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,748,788.22	32,748,788.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	367,048,639.09	367,048,639.09	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	61,678,456.63	61,678,456.63	-10,000,000.00
流动资产合计	2,246,301,479.62	2,246,301,479.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	407,873,143.06	407,873,143.06	
在建工程	35,256,742.89	35,256,742.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,183,177.09	72,183,177.09	
开发支出			
商誉	68,132,775.39	68,132,775.39	
长期待摊费用	1,971,807.72	1,971,807.72	
递延所得税资产	19,194,524.33	19,194,524.33	
其他非流动资产	4,638,332.60	4,638,332.60	
非流动资产合计	609,250,503.08	609,250,503.08	
资产总计	2,855,551,982.70	2,855,551,982.70	
流动负债：			
短期借款	16,000,000.00	16,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		94,300.00	94,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	94,300.00		-94,300.00

负债			
衍生金融负债		94,300.00	
应付票据	249,444,952.95	249,444,952.95	
应付账款	415,497,651.27	415,497,651.27	
预收款项	4,601,467.57	4,601,467.57	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,457,678.39	48,457,678.39	
应交税费	27,478,199.99	27,478,199.99	
其他应付款	22,358,301.91	22,358,301.91	
其中：应付利息	27,221.33	27,221.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	783,932,552.08	783,932,552.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,970,147.92	1,970,147.92	
预计负债			
递延收益	56,947,649.17	56,947,649.17	
递延所得税负债	2,808,134.75	2,808,134.75	
其他非流动负债			

非流动负债合计	61,725,931.84	61,725,931.84	
负债合计	845,658,483.92	845,658,483.92	
所有者权益：			
股本	225,226,800.00	225,226,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	744,360,147.86	744,360,147.86	
减：库存股			
其他综合收益	274,065.98	274,065.98	
专项储备			
盈余公积	105,870,561.77	105,870,561.77	
一般风险准备			
未分配利润	866,959,492.45	866,959,492.45	
归属于母公司所有者权益合计	1,942,691,068.06	1,942,691,068.06	
少数股东权益	67,202,430.72	67,202,430.72	
所有者权益合计	2,009,893,498.78	2,009,893,498.78	
负债和所有者权益总计	2,855,551,982.70	2,855,551,982.70	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	833,139,004.38	833,139,004.38	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	91,169,850.12	91,169,850.12	
应收账款	712,635,539.20	712,635,539.20	
应收款项融资			
预付款项	3,503,553.71	3,503,553.71	
其他应收款	368,087,044.51	368,087,044.51	

其中：应收利息			
应收股利		0.00	
存货	254,782,479.98	254,782,479.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,972,836.10	24,972,836.10	
流动资产合计	2,288,290,308.00	2,288,290,308.00	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	358,283,139.50	358,283,139.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	71,599,871.84	71,599,871.84	
在建工程	16,311,785.13	16,311,785.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,255,472.71	9,255,472.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,625,584.35	14,625,584.35	
其他非流动资产	3,578,919.82	3,578,919.82	
非流动资产合计	473,654,773.35	473,654,773.35	
资产总计	2,761,945,081.35	2,761,945,081.35	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债		94,300.00	94,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	94,300.00		-94,300.00
衍生金融负债			
应付票据	249,551,265.57	249,551,265.57	
应付账款	322,059,239.78	322,059,239.78	
预收款项	1,911,319.08	1,911,319.08	
合同负债			
应付职工薪酬	32,854,787.83	32,854,787.83	
应交税费	6,519,056.95	6,519,056.95	
其他应付款	21,592,642.33	21,592,642.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	634,582,611.54	634,582,611.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,499,748.57	48,499,748.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,499,748.57	48,499,748.57	
负债合计	683,082,360.11	683,082,360.11	
所有者权益：			
股本	225,226,800.00	225,226,800.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	786,055,328.89	786,055,328.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	105,870,561.77	105,870,561.77	
未分配利润	961,710,030.58	961,710,030.58	
所有者权益合计	2,078,862,721.24	2,078,862,721.24	
负债和所有者权益总计	2,761,945,081.35	2,761,945,081.35	

调整情况说明

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,077,828,197.14	货币资金	摊余成本	1,077,828,197.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,000,000.00
应收票据	摊余成本	95,750,808.46	应收票据	摊余成本	95,750,808.46
应收账款	摊余成本	605,910,033.76	应收账款	摊余成本	605,910,033.76
其他应收款	摊余成本	32,748,788.22	其他应收款	摊余成本	32,748,788.22
其他流动资产	摊余成本	61,678,456.63	其他流动资产	摊余成本	51,678,456.63

母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	833,139,004.38	货币资金	摊余成本	833,139,004.38
应收票据	摊余成本	91,169,850.12	应收票据	摊余成本	91,169,850.12
应收账款	摊余成本	712,635,539.20	应收账款	摊余成本	712,635,539.20
其他应收款	摊余成本	368,087,044.51	其他应收款	摊余成本	368,087,044.51
其他流动资产	摊余成本	24,972,836.10	其他流动资产	摊余成本	24,972,836.10

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入、服务收入、出租收入	16%、13%、6%、5%；境外子公司适用其境外注册地的增值税税率
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	15%、16.5%、25%、21%
教育附加费	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东通宇通讯股份有限公司	15%
中山市通宇通信技术有限公司	25%
通宇（中山）无线技术研究院有限公司	25%
通宇（香港）有限公司	25%【注】
TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD	适用其境外注册地的企业所得税税率
TONGYU COMMUNICATION USA INC.	适用其境外注册地的企业所得税税率
TONGYU COMMUNICATION,SIA	适用其境外注册地的企业所得税税率
TONGYU TECHNOLOGY OY	适用其境外注册地的企业所得税税率
Tongyu Technology India Private Limited	适用其境外注册地的企业所得税税率
T & Y Communication Priavte Limited	适用其境外注册地的企业所得税税率
深圳市光为光通信科技有限公司	15%
深圳市飞泰克斯科技发展有限公司	25%
武汉光为通信科技有限公司	15%
西安星恒通通信技术有限公司	15%
深圳市元圣科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司已通过 2017 年国家高新技术企业资格复审，取得 GR201744004856 号《高新技术企业证书》，2018 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之控股子公司深圳市光为光通信科技有限公司已通过 2017 年国家高新技术企业资格复审，取得 GR201744202745

号《高新技术企业证书》，2018 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之控股子公司武汉光为通信科技有限公司已通过 2019 年国家高新技术企业资格评审，取得 GR201942000414 号《高新技术企业证书》，2019 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注：通宇（香港）有限公司系中国香港注册企业，正在申请认定为中国大陆居民企业的过程中，暂按 25%的企业所得税税率预提企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,913.32	251,269.99
银行存款	530,617,900.37	848,540,275.34
其他货币资金	688,747,000.32	229,036,651.81
合计	1,219,482,814.01	1,077,828,197.14
其中：存放在境外的款项总额	88,542,401.97	86,167,391.76

其他说明

(1) 其他货币资金中：180,724,721.04 元（2018 年 12 月 31 日：129,034,983.88 元）系银行承兑汇票、保函及产品质量保证金；12,022,279.28 元系因诉讼司法冻结资金；496,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：100,001,667.93 元）系本公司根据董事会及股东大会授权购买的结构存款余额。

(2) 除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,250.00	
其中：		
远期外汇合约	215,250.00	
其中：		
合计	215,250.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,868,246.13	5,560,246.82
商业承兑票据	173,849,860.22	90,190,561.64
合计	186,718,106.35	95,750,808.46

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	188,474,165.54	100.00%	1,756,059.19	0.93%	186,718,106.35	95,750,808.46	100.00%			95,750,808.46
其中：										
银行承兑汇票	12,868,246.13	6.83%			12,868,246.13	5,560,246.82	5.81%			5,560,246.82
商业承兑汇票	175,605,919.41	93.17%	1,756,059.19	1.00%	173,849,860.22	90,190,561.64	94.19%			90,190,561.64
合计	188,474,165.54	100.00%	1,756,059.19	0.93%	186,718,106.35	95,750,808.46	100.00%			95,750,808.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	12,868,246.13		0.00%
商业承兑汇票	175,605,919.41	1,756,059.19	1.00%
合计	188,474,165.54	1,756,059.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		1,756,059.19				1,756,059.19
合计		1,756,059.19				1,756,059.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,436,593.77	543,092.95
合计	5,436,593.77	543,092.95

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,613,288.57	1.23%	7,845,333.79	91.08%	767,954.78	861,146.77	0.14%	783,111.18	90.94%	78,035.59
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	8,613,288.57	1.23%	7,845,333.79	91.08%	767,954.78					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						861,146.77	0.14%	783,111.18	90.94%	78,035.59
按组合计提坏账准备的应收账款	691,202,785.99	98.77%	32,289,437.24	4.67%	658,913,348.75	635,653,832.17	99.86%	29,821,834.00	4.69%	605,831,998.17
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	691,202,785.99	98.77%	32,289,437.24	4.67%	658,913,348.75					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						635,653,832.17	99.86%	29,821,834.00	4.69%	605,831,998.17
合计	699,816,074.56	100.00%	40,134,771.03	5.74%	659,681,303.53	636,514,978.94	100.00%	30,604,945.18	4.81%	605,910,033.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Cambridge Broadband Networks Limited	7,679,547.46	6,911,592.68	90.00%	管理层根据预计可收回比例计提坏账损失
零星款项	933,741.11	933,741.11	100.00%	预计无法收回
合计	8,613,288.57	7,845,333.79	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	656,008,609.00
1 至 2 年	32,087,836.43
2 至 3 年	571,322.63
3 至 4 年	1,543,262.30
4 年以上	9,605,044.20
合计	699,816,074.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	783,111.18	6,993,993.40			68,229.21	7,845,333.79
账龄组合	29,821,834.00	4,016,609.44		1,608,399.92	-59,393.72	32,289,437.24

合计	30,604,945.18	11,010,602.84		1,608,399.92	8,835.49	40,134,771.03
----	---------------	---------------	--	--------------	----------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,903.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
VODAFONE IDEA LIMITE	156,272,685.10	22.23%	4,688,180.55
爱立信（中国）通信有限公司	56,928,055.44	8.13%	1,707,841.66
深圳市宇轩网络技术有 限公司	45,280,909.23	6.47%	1,358,427.28
深圳市中兴康讯电子有 限公司	30,427,610.55	4.35%	912,828.32
中国联合网络通信有限 公司河南分公司	25,835,757.46	3.69%	775,072.72
合计	314,745,017.78	44.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,907,564.92	93.81%	3,867,068.72	72.46%
1至2年	522,064.74	6.19%	1,469,487.60	27.54%
合计	8,429,629.66	--	5,336,556.32	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
罗森伯格亚太电子有限公司	2,444,278.86	29.00%
灏讯贸易(上海)有限公司	1,085,664.10	12.88%
中国出口信用保险公司	452,572.78	5.37%
北京阳光艾克国际展览有限公司	444,000.00	5.27%
佛山市南海奔达模具有限公司	286,481.20	3.40%
合计	4,712,996.94	55.92%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,654,909.23	32,748,788.22
合计	24,654,909.23	32,748,788.22

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	
委托贷款	0.00	
债券投资	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
其他说明：		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其他说明：				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	583,238.25	640,714.90
保证金及押金	10,486,695.60	10,018,634.28
项目保证金	9,810,000.00	15,500,000.00
员工备用金及往来款	4,099,835.41	4,153,811.14
设备处置款	3,976,047.13	3,976,047.13
应收股权转让款	400,000.00	
合计	29,355,816.39	34,289,207.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	546,972.05	893,447.18	100,000.00	1,540,419.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-481,847.02	922,024.37	2,943,000.00	3,383,177.35
本期转销		-223,226.76		-223,226.76
其他变动		537.34		537.34
2019 年 12 月 31 日余额	65,125.03	1,592,782.13	3,043,000.00	4,700,907.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,170,833.75
1 至 2 年	1,364,994.98
2 至 3 年	4,195,919.93
3 年以上	644,133.88
3 至 4 年	67,588.32

4至5年	576,545.56
合计	8,375,882.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	100,000.00	2,943,000.00				3,043,000.00
账龄组合	1,440,419.23	440,177.35		223,226.76	-537.34	1,657,907.16
合计	1,540,419.23	3,383,177.35		223,226.76	-537.34	4,700,907.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州埃信电信设备有限公司	项目保证金	9,810,000.00	1-2年	33.42%	2,943,000.00
中山市通明达金属表面处理有限公司	设备处置款	3,976,047.13	2-3年	13.54%	795,209.43
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	2,142,503.00	0-2年	7.30%	
中国电信股份有限公司福建分公司	保证金	1,070,000.00	2-3年	3.64%	

中山市财政局	保证金	962,445.00	2-3 年	3.28%	
合计	--	17,960,995.13	--	61.18%	3,738,209.43

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,876,932.75	11,992,823.90	56,884,108.85	58,007,501.70	8,950,590.26	49,056,911.44
在产品	71,672,197.44	3,132,508.29	68,539,689.15	72,499,701.78	2,179,151.45	70,320,550.33
库存商品	126,214,482.58	16,787,998.16	109,426,484.42	95,390,729.49	11,102,028.54	84,288,700.95
发出商品	188,776,246.57	14,797,219.72	173,979,026.85	171,798,110.09	14,154,403.37	157,643,706.72
低值易耗品	664,072.54		664,072.54	699,922.05		699,922.05
委托加工物资				5,038,847.60		5,038,847.60
合计	456,203,931.88	46,710,550.07	409,493,381.81	403,434,812.71	36,386,173.62	367,048,639.09

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,950,590.26	3,503,679.53		442,249.22	19,196.67	11,992,823.90

在产品	2,179,151.45	2,389,400.29		1,352,456.54	83,586.91	3,132,508.29
库存商品	11,102,028.54	9,553,285.59		3,797,111.94	70,204.03	16,787,998.16
发出商品	14,154,403.37	7,521,873.80		6,429,593.44	449,464.01	14,797,219.72
合计	36,386,173.62	22,968,239.21		12,021,411.14	622,451.62	46,710,550.07

存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值差额	—	以前年度计提了跌价准备的原材料本期领用
在产品	可变现净值低于账面价值差额	—	以前年度计提了跌价准备的在产品本期领用
库存商品	可变现净值低于账面价值差额	—	以前年度计提了跌价准备的库存商品本期对外销售
发出商品	可变现净值低于账面价值差额	—	以前年度计提了跌价准备的发出商品本年确认收入

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	31,681,998.27	51,658,650.21
银行理财产品		10,000,000.00
预缴税费	16,919.22	19,806.42
合计	31,698,917.49	61,678,456.63

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
樟树市鸿 运金鼎投 资管理中 心（有限 合伙）		6,130,000 .00								6,130,000 .00	
小计		6,130,000 .00								6,130,000 .00	
合计		6,130,000 .00								6,130,000 .00	

其他说明

注：根据鸿运金鼎合伙协议，本公司作为有限合伙人出资 613 万元，按照出资比例承担风险、享有收益。鸿运金鼎于 2019 年 12 月签署的关于湖南格兰德芯微电子有限公司（以下简称“格兰德芯微”）投资协议，鸿运金鼎对格兰德芯微投资 1,500 万元，持股比例为 1.42857%，投资款已全部支付。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	44,729,275.66	5,025,460.00		49,754,735.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	44,729,275.66	5,025,460.00		49,754,735.66
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	44,729,275.66	5,025,460.00		49,754,735.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	26,425,464.74	1,786,657.31		28,212,122.05
(1) 计提或摊销	1,415,534.02	78,842.34		1,494,376.36
(2) 固定资产\无形资产转入	25,009,930.72	1,707,814.97		26,717,745.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,425,464.74	1,786,657.31		28,212,122.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	18,303,810.92	3,238,802.69		21,542,613.61
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	428,331,650.88	407,873,143.06
合计	428,331,650.88	407,873,143.06

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	313,401,196.21	232,332,554.38	8,280,864.90	37,689,506.98	591,704,122.47
2.本期增加金额	16,053,617.13	65,108,277.70	1,390,161.05	4,952,423.84	87,504,479.72
(1) 购置	13,553,830.42	32,386,823.98	1,390,161.05	4,947,069.86	52,277,885.31
(2) 在建工程转入	2,499,786.71	32,721,453.72		5,353.98	35,226,594.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	44,768,493.84	4,494,268.32	583,516.24	2,407,621.71	52,253,900.11
(1) 处置或报废	39,218.18	4,145,559.43	427,005.24	2,091,513.81	6,703,296.66
(2) 处置子公司		348,708.89	156,511.00	316,107.90	821,327.79
(3) 转出至投资性房地产	44,729,275.66				44,729,275.66
(4) 汇率变动影响		-3,565.98		184.00	-3,381.98
4.期末余额	284,686,319.50	292,950,129.74	9,087,509.71	40,234,125.11	626,958,084.06
二、累计折旧					
1.期初余额	44,354,631.48	107,262,247.17	3,876,171.21	28,337,929.55	183,830,979.41
2.本期增加金额	14,592,335.71	25,863,070.49	1,229,193.59	3,014,932.52	44,699,532.31
(1) 计提	14,592,335.71	25,863,070.49	1,229,193.59	3,014,932.52	44,699,532.31
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	25,009,930.72	2,773,232.61	473,515.04	1,650,004.86	29,906,683.23

(1) 处置或报废		2,645,818.70	351,544.35	1,412,898.90	4,410,261.95
(2) 处置子公司		127,413.91	121,970.69	237,105.96	486,490.56
(3) 转出至投资性房地产	25,009,930.72				25,009,930.72
(4) 汇率变动影响		-2,663.29		58.60	-2,604.69
4. 期末余额	33,937,036.47	130,354,748.34	4,631,849.76	29,702,798.61	198,626,433.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	250,749,283.03	162,595,381.40	4,455,659.95	10,531,326.50	428,331,650.88
2. 期初账面价值	269,046,564.73	125,070,307.21	4,404,693.69	9,351,577.43	407,873,143.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
通宇技术研发大楼及生产大楼	222,570,053.35	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,915,284.51	35,256,742.89
合计	15,915,284.51	35,256,742.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心、生产大楼及附属设备工程		0.00		12,791,188.69	0.00	12,791,188.69
设备安装工程	6,202,206.88	0.00	6,202,206.88	22,465,554.20	0.00	22,465,554.20
天线测试系统	9,212,689.28	0.00	9,212,689.28	0.00	0.00	0.00
其他装修	500,388.35	0.00	500,388.35	0.00	0.00	0.00
合计	15,915,284.51	0.00	15,915,284.51	35,256,742.89	0.00	35,256,742.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
研发中心、生产大楼及附属设备工程等大型工程		12,791,188.69	2,039,891.02	11,344,593.23	3,486,486.48		0.00					
天线测试系统		0.00	9,212,689.28	0.00	0.00	9,212,689.28						
设备安装工程		22,465,554.20	7,146,752.10	23,273,123.56	136,975.86	6,202,206.88						
其他零星项目		0.00	1,109,265.97	608,877.62	0.00	500,388.35						
合计		35,256,742.89	19,508,598.37	35,226,594.41	3,623,462.34	15,915,284.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,225,654.40			90,774,172.47	126,999,826.87
2.本期增加金额				37,931.67	37,931.67
(1) 购置				37,931.67	37,931.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,025,460.00				5,025,460.00
(1) 处置					
(2) 转出至投资性房地产	5,025,460.00				5,025,460.00
汇兑变动影响				193,884.52	193,884.52
4.期末余额	31,200,194.40			90,618,219.62	121,818,414.02
二、累计摊销					
1.期初余额	7,128,427.62			47,688,222.16	54,816,649.78
2.本期增加金额	663,425.06			15,416,431.09	16,079,856.15
(1) 计提	663,425.06			15,416,431.09	16,079,856.15

3.本期减少金额	1,707,814.97				1,707,814.97
(1) 处置					
(2) 转出至投资性房地产	1,707,814.97				1,707,814.97
汇兑变动影响				5,554.93	5,554.93
4.期末余额	6,084,037.71			63,099,098.32	69,183,136.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,116,156.69			27,519,121.30	52,635,277.99
2.期初账面价值	29,097,226.78			43,085,950.31	72,183,177.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市光为光通信科技有限公司	51,924,888.70	0.00	0.00	0.00	0.00	51,924,888.70
西安星恒通通信技术有限公司	17,161,986.69	0.00	0.00	17,161,986.69	0.00	0.00
合计	69,086,875.39	0.00	0.00	17,161,986.69	0.00	51,924,888.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市光为光通信科技有限公司	51,924,888.70					51,924,888.70
西安星恒通通信技术有限公司	954,100.00	16,207,886.69		17,161,986.69		
合计	954,100.00	16,207,886.69		17,161,986.69		51,924,888.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司期初包含商誉资产组为深圳光为资产组、西安星恒通资产组。2019年12月3日本公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《股权转让协议书》，根据本公司与交易对方签署的《股权转让协议书》，西安星恒通通信技术有限公司100%股权转让价格为人民币8,395,629.95元。因西安星恒通资产组可回收金额（按其公允价值减去处置费用后的净额确定）低于包含商誉的资产组账面价值，本公司需计提商誉减值准备16,207,886.69元。

深圳光为资产组商誉减值测试相关信息如下：

资产组	构成
商誉的形成	2017年5月31日（以下简称“收购日”），本公司以人民币13,000万元的代价收购深圳光为58.8235%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值13,272.78万元，本公司按持股比例所占可辨认净资产金额为7,807.51万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产公允价值份额的差额5,192.49万元，确认为合并资产负债表中的商誉。

资产组的认定	收购日深圳光为所拥有的与“光模块业务”相关的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等经营性非流动资产及营运资金。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组可收回金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。本公司管理层聘请北京华亚正信资产评估有限公司对深圳光为资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）进行了评估，并出具华亚正信评报字[2020]第A07-0008号商誉减值测试资产评估报告。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

深圳光为资产组商誉减值关键参数如下：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增值率	利润率	折现率
深圳光为	2020年-2024年 (后续为稳定期)	资产组2020年至2024年预计营业收入增长率分别为：11.10%、7.33%、5.30%、4.69%、3.04%。	零	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.20%

商誉减值测试的影响

深圳光为原股东共同承诺：深圳光为在2017年度、2018年度和2019年度扣非后净利润不低于1,600万元、2,100万元和2,600万元，3年累计业绩承诺6,300万元。经审计后，深圳光为3年累计业绩承诺已经完成。

根据上述减值测试，本公司发现：本年度深圳光为相关资产组商誉的可收回金额高于其账面价值，无需计提减值损失。
其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	1,912,027.83	249,020.06	518,798.83	135,471.09	1,506,777.97
顾问及系统维护费	59,779.89		33,018.84		26,761.05
合计	1,971,807.72	249,020.06	551,817.67	135,471.09	1,533,539.02

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,035,777.15	6,455,366.57	58,194,663.39	8,911,273.38
可抵扣亏损	631,430.83	94,714.63	4,104,584.97	1,026,146.25

内部未实现损益	359,276.41	53,891.46	442,829.38	66,424.41
信用减值准备	35,533,041.66	5,860,486.23		
递延收益	65,260,095.82	9,789,014.38	56,947,649.16	8,604,213.10
预提费用	0.00	0.00	350,000.00	35,000.00
职工薪酬	0.00	0.00	3,582,147.92	537,322.19
公允价值变动损益	0.00	0.00	94,300.00	14,145.00
合计	144,819,621.87	22,253,473.27	123,716,174.82	19,194,524.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,609,497.50	1,891,424.62	17,827,220.61	2,674,083.09
内部未实现损益	3,269,942.42	490,491.36	893,677.74	134,051.66
公允价值变动损益	215,250.00	32,287.50		
合计	16,094,689.92	2,414,203.48	18,720,898.35	2,808,134.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,253,473.27		19,194,524.33
递延所得税负债		2,414,203.48		2,808,134.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,608,695.72	10,336,874.56
可抵扣亏损	37,206,165.55	11,044,771.13
递延收益	1,601,804.70	
合计	49,416,665.97	21,381,645.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年			
2021 年	57,157.47	57,157.47	
2022 年	7,060,687.89	7,060,687.89	
2023 年	3,926,925.77	3,926,925.77	
2024 年	26,161,394.42		
合计	37,206,165.55	11,044,771.13	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	384,346.39	4,638,332.60
合计	384,346.39	4,638,332.60

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		16,000,000.00
合计		16,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		94,300.00
其中：		
衍生金融负债		94,300.00
其中：		
合计		94,300.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		94,300.00
合计		94,300.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	529,606,908.47	249,444,952.95
合计	529,606,908.47	249,444,952.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	380,023,035.00	361,146,245.77
应付工程及设备款	15,666,691.77	21,074,151.61
运输费	6,052,961.26	7,205,277.57
加工费	13,598,767.43	23,133,353.38
其他	3,989,077.65	2,938,622.94

合计	419,330,533.11	415,497,651.27
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,479,454.12	4,601,467.57
合计	3,479,454.12	4,601,467.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,457,678.39	310,564,811.06	313,010,566.67	45,827,290.90
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	15,252,124.45	15,252,124.45	0.00
三、辞退福利	0.00	784,818.48	784,818.48	0.00
合计	48,457,678.39	326,601,753.99	329,047,509.60	45,827,290.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,076,385.61	290,869,120.04	293,551,352.69	45,209,521.08
2、职工福利费	15,354.19	9,241,077.16	9,252,271.78	4,159.57
3、社会保险费	0.00	4,038,524.06	3,932,553.73	105,970.33
其中：医疗保险费	0.00	3,262,159.44	3,156,189.11	105,970.33
工伤保险费	0.00	212,957.85	212,957.85	0.00
生育保险费	0.00	563,406.77	563,406.77	0.00
4、住房公积金	145,512.00	2,527,765.94	2,644,277.72	29,000.22
5、工会经费和职工教育经费	220,426.59	3,888,323.86	3,630,110.75	478,639.70
合计	48,457,678.39	310,564,811.06	313,010,566.67	45,827,290.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,883,175.41	14,883,175.41	
2、失业保险费		368,949.04	368,949.04	
合计	0.00	15,252,124.45	15,252,124.45	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,831,327.47	2,741,870.01
企业所得税	24,136,951.59	22,255,919.81
个人所得税	1,069,298.38	951,676.90
城市维护建设税	196,359.44	498,433.27
教育费附加	140,048.36	356,023.75
土地使用税	3,948.90	3,948.90
房产税	546,592.43	546,592.43
印花税	151,753.67	122,956.41
堤围费	525.15	778.51
合计	29,076,805.39	27,478,199.99

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		27,221.33
其他应付款	17,296,782.30	22,331,080.58
合计	17,296,782.30	22,358,301.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		27,221.33
合计		27,221.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		10,500,000.00
保证金	2,345,761.19	470,554.71
费用性支付及其他	14,951,021.11	11,360,525.87
合计	17,296,782.30	22,331,080.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未到期票据	543,092.95	
合计	543,092.95	

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四、超额业绩奖励		1,970,147.92
合计		1,970,147.92

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,947,649.17	23,889,300.00	13,975,048.65	66,861,900.52	政府拨款
合计	56,947,649.17	23,889,300.00	13,975,048.65	66,861,900.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
提升新一代移动通信基站天线研发及创新能力	1,600,000.00	0.00		400,000.00			1,200,000.00	与资产相关
TD-LTE 基站天线的研发	2,005,166.67	0.00		454,000.00			1,551,166.67	与资产相关
有源一体化天线系统研发及产业化	640,000.00	0.00		120,000.00			520,000.00	与资产相关
下一代移动通信射频前端模块生产技术改造项	550,000.00	0.00		550,000.00		0.00		与资产相关

目								
3G 和 LTE 基站主设备部件的研发及产业化	8,000,000.00	0.00		2,000,000.00		0.00	6,000,000.00	与资产相关
新一代可远程测控的天线系统	186,666.67	0.00		140,000.00		0.00	46,666.67	与资产相关
下一代移动通信前端模组项目	4,500,000.00	0.00		1,200,000.00		0.00	3,300,000.00	与资产相关
TD-SCDMA 电调智能天线	183,333.33	0.00		100,000.00		0.00	83,333.33	与资产相关
新型多制式电调基站天线系统	55,000.00	0.00		20,000.00		0.00	35,000.00	与资产相关
TD-SCDMA 智能天线升级扩产及电调功能开发及产业化项目	354,166.67	0.00		354,166.67		0.00		与资产相关
TD-SCDMA 系统宽频带电调智能天线开发及产业化	1,063,333.33	0.00		440,000.00		0.00	623,333.33	与资产相关
第三代移动通信基站天线生产线技术改造	400,000.00	0.00		100,000.00		0.00	300,000.00	与资产相关
面向商用的 LTE 基站有源阵列天线设备研发	952,480.00	0.00		238,120.00		0.00	714,360.00	与资产相关
E-band 超高性能毫米波天线研制及产业化	235,666.67	0.00		101,000.00		0.00	134,666.67	与资产相关
异高性能微	5,400,000.00	0.00		1,235,593.22		0.00	4,164,406.78	与资产相关

波天线研制及其产业化								
TD-LTE 及 TD-SCDMA 共天馈独立电调天线研制及其产业化	560,000.00	0.00		140,000.00		0.00	420,000.00	与资产相关
4.5G/5G 移动通信基站天馈系统产品扩产增效技术改造项目	3,877,935.23	0.00		990,111.11		0.00	2,887,824.12	与资产相关
高性能 LTE/LTE-A 滤波器研制及产业化	9,000,000.00	0.00		1,800,000.00		0.00	7,200,000.00	与资产相关
TD-LTE/TD-LTE-Advanced 小型化介质天线	336,000.00	0.00		84,000.00		0.00	252,000.00	与资产相关
广东通宇通讯股份有限公司国家企业技术中心	3,000,000.00	3,000,000.00		600,000.00		0.00	5,400,000.00	与资产相关
工业强基 5G 中高频通信大规模 MIMO 天线项目	0.00	10,000,000.00		0.00		0.00	10,000,000.00	与资产相关
高性能天线一体化滤波器的研发及产业化	4,200,000.00	1,470,000.00		0.00		1,260,000.00	4,410,000.00	与资产相关
2019 年加大工业企业技术改造奖励力度（按标准落实奖励比例）资金项目	0.00	6,588,500.00		0.00		0.00	6,588,500.00	与资产相关

射频前端模块研发及产业化项目	620,657.34	0.00		49,652.64		0.00	571,004.70	与资产相关
第五代移动通信基站天线及射频生产技术改造项目	0.00	1,030,800.00		0.00		0.00	1,030,800.00	与资产相关
100G 小型化 CFP2 高速光模块研发	581,683.34	0.00		53,000.04		0.00	528,683.30	与资产相关
面向 5G 移动网络的小型化并行高速热插插 (CXP) 光模块关键技术研发	4,256,410.06	0.00		389,107.92		0.00	3,867,302.14	与资产相关
面向工业互联网和军用光传输链路的工业级和军工级高速光模块关键技术研发	2,989,149.86	0.00		141,890.27		0.00	2,847,259.59	与资产相关
异高性能微波天线研制及其产业化	500,000.00	0.00		114,406.78		0.00	385,593.22	与资产相关
宽频多波束龙伯透镜天线组件的研究	900,000.00	1,800,000.00		900,000.00		0.00	1,800,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,226,800.00			112,613,400.00		112,613,400.00	337,840,200.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	744,360,147.86		112,613,400.00	631,746,747.86
合计	744,360,147.86		112,613,400.00	631,746,747.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	274,065.98	-1,439,273.27				-1,439,273.27		-1,165,207.29
外币财务报表折算差额	274,065.98	-1,439,273.27				-1,439,273.27		-1,165,207.29
其他综合收益合计	274,065.98	-1,439,273.27				-1,439,273.27		-1,165,207.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,870,561.77	6,496,532.83		112,367,094.60
合计	105,870,561.77	6,496,532.83		112,367,094.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	866,959,492.45	845,062,249.99
调整后期初未分配利润	866,959,492.45	845,062,249.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,214,174.44	44,424,493.27
减：提取法定盈余公积	6,496,532.83	11,239,450.81
应付普通股股利	9,009,072.00	11,287,800.00
期末未分配利润	876,668,062.06	866,959,492.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,629,739,659.49	1,212,985,698.80	1,256,361,876.87	907,275,475.76
其他业务	8,244,593.01	3,970,841.62	8,491,169.65	5,581,586.91
合计	1,637,984,252.50	1,216,956,540.42	1,264,853,046.52	912,857,062.67

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,037,511.16	4,163,451.29
教育费附加	2,871,891.53	2,973,893.76
房产税	3,130,245.65	1,082,611.08
土地使用税	193,350.40	150,562.58
印花税	1,137,795.66	718,389.74
堤围费		7,139.46
其他	251,592.03	108,648.75
合计	11,622,386.43	9,204,696.66

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,405,389.86	34,903,990.91
代理及市场推广费	14,207,906.17	13,522,871.87
运输费	49,023,786.26	35,013,343.85
样品及售后服务费	3,838,047.56	1,643,012.53

差旅费	7,831,646.90	7,708,777.33
业务招待费	8,052,758.57	6,582,811.66
检测费	4,213,734.69	3,697,450.96
办公费	2,479,216.63	4,210,294.41
其 他	11,917,928.15	8,362,763.19
合计	134,970,414.79	115,645,316.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,120,177.02	58,899,733.39
无形资产摊销	10,697,119.14	11,443,148.89
折旧费	7,943,948.52	4,304,327.80
聘用中介机构费	5,500,583.13	4,810,712.41
办公费	5,174,210.20	4,639,903.91
差旅费	3,375,171.55	3,600,097.66
业务招待费	1,938,796.66	1,701,171.81
其他	15,294,556.42	12,461,590.38
合计	111,044,562.64	101,860,686.25

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,848,836.95	53,907,851.57
材料、模具等直接投入	61,497,256.57	49,734,117.46
折旧与摊销	5,394,256.67	4,484,566.42
其他	14,172,242.90	7,429,921.58
合计	133,912,593.09	115,556,457.03

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	107,060.80	44,544.00
减：利息收入	26,792,790.70	27,014,662.96
汇兑损益	-14,777,290.87	-2,950,898.65
手续费及其他	1,422,420.48	493,135.40
合计	-40,040,600.29	-29,427,882.21

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	26,508,900.36	36,567,418.96
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	11,815,048.65	11,172,127.50
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	900,000.00	907,200.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	13,793,851.71	24,488,091.46
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,210,800.44	315,420.28
其中：个税扣缴税款手续费	230,577.01	315,420.28
嵌入式软件增值税即征即退	2,980,223.43	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,572,833.65	
理财产品投资收益	854,589.96	3,987,699.01
处置子公司产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,592,283.10	-1,546,065.48
合计	3,874,039.41	2,441,633.53

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	309,550.00	-94,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	309,550.00	-94,300.00
合计	309,550.00	-94,300.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,383,177.35	
应收票据坏账损失	-1,756,059.19	
应收账款坏账损失	-11,010,602.84	
合计	-16,149,839.38	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,088,950.82
二、存货跌价损失	-22,968,239.21	-7,150,207.62
十三、商誉减值损失	-16,207,886.69	-954,100.00
合计	-39,176,125.90	-11,193,258.44

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-74,278.74	246,381.26

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府 补助	72,410.00		72,410.00
无需支付的供应商质量扣款	1,708,671.79	1,514,602.70	1,708,671.79
客户赔偿收入		1,968,358.10	
其他	133,899.46	246,330.97	133,899.46
合计	1,914,981.25	3,729,291.77	1,914,981.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,274,932.43	10,000.00	127,492.43
固定资产报废损失	356,974.50	819,925.02	356,974.50
存货报废	226,326.19	0.00	226,326.19
客户及供应商赔偿支出	2,980,886.32	6,438,116.40	2,980,886.32
其 他	463,926.26	110,858.69	463,926.26
合计	5,303,045.70	7,378,900.11	5,303,045.70

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,388,800.62	14,982,322.23
递延所得税费用	-3,491,008.26	-2,016,106.23
合计	13,897,792.36	12,966,216.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,633,337.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,695,000.57
子公司适用不同税率的影响	-4,080,309.32
调整以前期间所得税的影响	503,489.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,920,940.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	168,653.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,880,736.78
技术开发费加计扣除的影响	-15,078,282.89
所得税费用	13,897,792.36

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金及押金等资金往来		0.00
政府补助款	37,755,561.71	35,248,511.74
财务费用中利息收入	7,632,012.95	27,014,662.96

受限定期存款收回		130,000,000.00
银行存款中存出保证金减少额		4,618,081.80
资金往来及其他	7,285,020.35	2,264,341.71
合计	52,672,595.01	199,145,598.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用等费用性支付	218,108,614.15	162,384,842.63
受限定期存款		100,000,000.00
项目保证金		16,000,000.00
银行存款中存出保证金增加额	51,688,069.23	403,378.76
财务费用中的手续费	1,422,420.48	564,908.67
司法冻结资金	12,022,279.28	
资金往来及其他	4,719,745.01	15,776,052.29
合计	287,961,128.15	295,129,182.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款		15,587,480.16
合计		15,587,480.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,735,544.80	50,824,180.66
加：资产减值准备	55,325,965.28	11,193,258.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,115,066.33	35,192,820.97
无形资产摊销	16,158,698.49	16,887,929.37
长期待摊费用摊销	551,817.67	347,683.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	74,278.74	-246,381.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	356,974.50	819,925.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-309,550.00	94,300.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-20,932,322.36	44,544.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,874,039.41	-2,441,633.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,058,948.94	-1,388,509.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-393,931.27	-648,606.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,049,045.07	9,826,003.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,928,614.91	30,485,495.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	285,243,513.14	-129,678,278.38

经营活动产生的现金流量净额	163,015,406.99	21,312,731.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	530,735,813.69	848,791,545.33
减：现金的期初余额	848,791,545.33	997,670,304.32
现金及现金等价物净增加额	-318,055,731.64	-148,878,758.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,995,629.95
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	692,437.07
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	7,303,192.88

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	530,735,813.69	848,791,545.33
其中：库存现金	117,913.32	251,269.99
可随时用于支付的银行存款	530,617,900.37	848,540,275.34
三、期末现金及现金等价物余额	530,735,813.69	848,791,545.33

其他说明：

期末其他货币资金中存放于金融机构中以获取利息收入为目的的银行结构性存款余额为 496,000,000.00 元，本期作为投资支付的现金并从现金及现金等价物余额中扣除。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	192,747,000.32	开具银行承兑汇票、保函保证金，产品质量保证金及司法冻结资金
合计	192,747,000.32	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	130,114,726.16
其中：美元	9,894,716.45	6.9762	69,027,520.90
欧元	2,056,036.47	7.8155	16,068,953.03
港币	325,392.02	0.8958	291,486.17
澳元	3,734,583.97	4.8843	18,240,828.48
日元	320.00	0.0641	20.51
印度卢比	270,817,147.91	0.0978	26,485,917.07
应收账款	--	--	255,675,607.04
其中：美元	9,313,221.71	6.9762	64,970,897.29
欧元	1,006,270.02	7.8155	7,864,503.34
港币	10,990.00	0.8958	9,844.84
日元	259,291,072.00	0.0641	16,620,557.72
澳元	738,168.00	4.8843	3,605,433.96
印度卢比	1,662,621,368.97	0.0978	162,604,369.89

其他应收款			1,082,256.93
其中：美元	64,487.02	6.9762	449,874.35
欧元	11,684.39	7.8155	91,319.35
澳元	12,173.33	4.8843	59,458.20
印度卢比	4,924,386.81	0.0978	481,605.03
应付账款		-	7,964,746.54
其中：美元	1,085,788.04	6.9762	7,574,674.53
欧元	5,517.30	7.8155	43,120.46
印度卢比	3,547,561.83	0.0978	346,951.55
其他应付款		-	9,120,160.32
其中：美元	1,295,267.74	6.9762	9,036,046.81
欧元	5,805.06	7.8155	45,369.45
印度卢比	396,156.00	0.0978	38,744.06
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

企业名称	经营地	记账本位币
通宇（香港）有限公司	香港	美元
TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚元
TONGYU COMMUNICATION USA INC.	美国	美元
TONGYU TECHNOLOGY OY	芬兰	欧元
Tongyu Technology India Private Limited	印度	美元
T & Y Communication Priavte Limited	印度	卢比

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	3,000,000.00	递延收益	
与资产相关	10,000,000.00	递延收益	
与资产相关	1,470,000.00	递延收益	
与资产相关	6,588,500.00	递延收益	
与收益相关	1,800,000.00	递延收益	
与资产相关	1,030,800.00	递延收益	
与收益相关	693,400.00	其他收益	693,400.00
与收益相关	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
与收益相关	4,390,000.00	其他收益	4,390,000.00
与收益相关	4,021,800.00	其他收益	4,021,800.00
与收益相关	3,688,651.71	其他收益	3,688,651.71
与日常经营无关的补助	72,410.00	营业外收入	72,410.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西安星恒通信科技有限公司	8,395,629.95	100.00%	股权转让	2019年11月30日	控制权转移	-1,572,833.65	0.00%	0.00	0.00	0.00	市场定价	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司之非全资子公司景德镇景通宇科技有限公司于 2019 年设立，自设立之日起开始纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
一级子公司：						
中山市通宇通信技术有限公司	广东中山	广东中山	制造业	100.00%		设立
通宇（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易业	100.00%		同一控制下合并
通宇（中山）无线技术研究院有限公司	广东中山	广东中山	制造业	100.00%		设立
深圳市光为光通信科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	58.82%		非同一控制下企业合并
深圳市元圣科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		设立
景德镇景通宇科技有限公司	江西景德镇	江西景德镇	制造业	60.00%		设立
二级子公司：						
TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD	澳大利亚		贸易业		100.00%	设立
TONGYU COMMUNICATION USA INC.	美国		贸易业		100.00%	设立
TONGYU COMMUNICATION,SIA	拉脱维亚		制造业		100.00%	设立

TONGYU TECHNOLOGY OY	芬兰		贸易业		100.00%	设立
Tongyu Technology India Private Limited	印度		贸易业		100.00%	设立
T & Y Communication Priavte Limited	印度		贸易业		100.00%	设立
深圳市飞泰克斯科技发展有限公司	广东省深圳市		制造业		58.82%	非同一控制下企业合并
武汉光为通信科技有限公司	湖北省武汉市		制造业		58.82%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市光为光通信科技有限公司	41.18%	8,767,519.76		68,489,070.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市光为光通信科技有限	181,143,502.85	48,254,057.53	229,397,560.38	53,932,408.60	9,134,669.65	63,067,078.25	164,863,933.79	55,694,881.98	220,558,815.77	63,049,392.16	12,471,474.27	75,520,866.43

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市光为光通信科技有限公司	201,980,094.36	21,292,532.79	21,292,532.79		181,483,180.38	17,580,433.72	17,580,433.72	

其他说明：

注：上述深圳光为光通信科技有限公司财务数据是在合并财务报表中对并购评估增值摊销后的数据。深圳光为 2019 年度并购评估增值摊销前净利润为 25,727,597.43 元。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 44.97%（比较期：39.31%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 61.18%（比较期：67.54%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司主要金融负债到期期限如下：

项目名称	2019年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据	529,606,908.47				529,606,908.47
应付账款	419,330,533.11				419,330,533.11
其他应付款	17,296,782.30				17,296,782.30

其他流动负债	543,092.95				543,092.95
合计	966,777,316.83				966,777,316.83

(续上表)

项目名称	2018年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	16,000,000.00				16,000,000.00
交易性金融负债	94,300.00				94,300.00
应付票据	249,444,952.95				249,444,952.95
应付账款	415,497,651.27				415,497,651.27
其他应付款	22,358,301.91				22,358,301.91
其他流动负债					
合计	703,395,206.13				703,395,206.13

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司海外业务的收入、部分向供应商购买机器和设备以及其他开支以外币结算，除此之外的其他主要业务活动以人民币计价结算。报告期内期末，除下表所述资产或负债余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

①截止 2019 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	年末数	年初数
货币资金	130,114,726.16	105,437,322.43
应收账款	255,675,607.04	275,658,744.99
其他应收款	1,082,256.93	1,054,633.47
应付账款	7,964,746.54	2,299,374.71
其他应付款	9,120,160.32	2,806,993.56

②敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,848.94 万元。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以同期档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 00.00 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 16,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 10%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益发生重大影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		215,250.00		215,250.00
(三) 其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

内 容	2019年12月31日公允价值	估值技术	输入值
衍生工具：			
衍生金融资产		现金流量折现法	人民币兑美元远期汇率

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴中林、时桂清夫妇。

其他说明：

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
吴中林	——	——	——	38.3796	38.3796
时桂清	——	——	——	26.09	26.09

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘木林	董事、副总经理
陈红胜	董事、副总经理
陈耀明	外部董事
赵玉萍	外部董事
胡敏珊	独立董事
龚书喜	独立董事
朱辉煌	独立董事
高卓锋、杨旭东、陈桂兰、孙军权、晁静婷	监事
方锋明	副总经理
黄思定	副总经理、财务总监（注）
段铸	副总经理、董事会秘书（注）
于彤	副总经理（注）

其他说明

注：黄思定先生、段铸先生、于彤先生已在 2020 年辞去本公司相关职位。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴中林、时桂清	300,000,000.00	2014年03月31日	2025年03月31日	否
吴中林、时桂清	150,000,000.00	2014年09月01日	2025年12月31日	否
吴中林、时桂清	180,000,000.00	2017年03月13日	2020年03月13日	否
吴中林、时桂清	120,000,000.00	2014年09月16日	2019年09月16日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,843,100.00	6,221,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴中林	800,000.00	63,787.08

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—对外投资承诺	89,943.16	90,556.16
合 计	89,943.16	90,556.16

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司未对外签订不可撤销的重大经营租赁合同。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	广东申通物流有限公司、广东申通物流有限公司中山火炬分公司及上海适赫物流有限公司	运输合同纠纷	中山市第一人民法院	55.12万元	审理中
深圳市五株科技股份有限公司	本公司	买卖合同纠纷	中山市第一人民法院	692.27万元	尚未开庭

深圳市五株科技股份有限公司向中山市第一人民法院提起诉讼，要求本公司支付货款 591.26 万元及利息、赔偿积压库存 101.01 万元及利息，并向法院申请财产保全冻结了本公司银行存款 1,202.23 万元，其中重复冻结的银行存款 509.96 万元已经解冻。本公司已在财务报表中记录相关应付货款，将根据诉讼进展复核相关会计处理。

(2) 其他或有负债及其财务影响

资产负债表日，本公司不存在需要披露其他重要的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

资产负债表日，本公司出具的未到期的产品质量保函如下：

项目	2019年12月31日（万元）	2018年12月31日（万元）
产品质量保函	6,200.37	5,675.69

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	6,756,804.00
-----------	--------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	6,756,804.00
-----------------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
西安星恒通通信科技有限公司	6,249,077.45	14,901,074.42	-8,651,996.97	81,738.21	-8,733,735.18	-20,815,636.06

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司对所提供的产品和服务未划分单独的经营分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

控股子公司少数股东业绩承诺

本公司以自有资金 13,000 万元通过收购股权及增资方式取得深圳市光为光通信科技有限公司 58.8235% 的股权，深圳光为原股东陈享郭、彭德军、邬俊峰、郭辉及范尧承诺：深圳光为在 2017 年度、2018 年度和 2019 年度扣非后净利润不低于 1,600 万元、2,100 万元和 2,600 万元，3 年累计业绩承诺 6,300 万元。经审计后，深圳光为 3 年累计业绩承诺已经完成。

关于控股股东、实际控制人股份质押的事项

截至本财务报表批准报出日，吴中林先生累计质押所持公司股份数量为 43,200,000 股，占其所直接持有公司股份总数的 33.3174%。

公司理财资金的额度说明

于 2019 年 4 月 24 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》。为提高资金使用效率和收益水平，在不影响正常经营的前提下，公司及控股子公司拟用闲置自有资金进行现金管理，择机购买低风险、短期（不超过一年）的银行等金融机构的保本理财产品，理财余额不超过 8 亿元人民币，在上述额度内，资金可以滚动使用，有效期从本次董事会审议通过之日起至有效期一年，同时提请董事会授权公司董事长或总经理在上述投资额度内签署相关文件，公司财务负责人负责组织实施。

公司远期外汇业务的额度说明

于 2019 年 4 月 24 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于开展 2019 年度远期外汇套期保值业务的议案》公司拟开展的远期外汇交易业务是为满足正常生产经营需要，在银行办理的规避和防范汇率风险的远期外汇交易业务，包括远期结售汇业务。根据公司生产经营需要，公司预计自董事会审议通过之日起 12 个月内开展远期外汇交易业务，美元币种金额不超过 3,000.00 万美元，上述额度内可循环滚动使用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,130,777.43	1.30%	8,586,564.77	94.04%	544,212.66	406,561.99	0.06%	406,561.99	100.00%	0.00
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	9,130,777.43	1.30%	8,586,564.77	94.04%	544,212.66					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款						406,561.99	0.06%	406,561.99	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	693,219,262.48	98.70%	18,021,027.36	2.60%	675,198,235.12	728,640,428.38	99.94%	16,004,889.18	2.20%	712,635,539.20
其中：										
关联方组合	279,165,935.44	39.75%	0.00	0.00%	279,165,935.44					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	414,053,327.04	58.95%	18,021,027.36	4.35%	396,032,299.68					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项						728,640,428.38	99.94%	16,004,889.18	2.20%	712,635,539.20
合计	702,350,039.91	100.00%	26,607,592.13	3.79%	675,742,447.78	729,046,990.37	100.00%	16,411,451.17	2.25%	712,635,539.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

Cambridge Broadband Networks Limited	5,442,126.64	4,897,913.98	90.00%	管理层根据预计可收回比例计提坏账损失
TONGYU COMMUNICATION,SIA	3,282,088.80	3,282,088.80	100.00%	经营情况较差, 不具备偿债能力
零星款项	406,561.99	406,561.99	100.00%	预计无法收回
合计	9,130,777.43	8,586,564.77	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	667,914,233.73
1至2年	29,408,119.61
2至3年	557,446.96
3年以上	4,470,239.61
3至4年	990,899.62
4至5年	3,479,339.99
合计	702,350,039.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	406,561.99	8,180,002.78				8,586,564.77

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,004,889.18	2,016,138.18				18,021,027.36
合计	16,411,451.17	10,196,140.96				26,607,592.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Tongyu Technology India Private Limited	148,551,355.44	21.15%	
爱立信（中国）通信有限公司	56,928,055.44	8.11%	1,707,841.66
TONGYU COMMUNICATION (AUSTRALIA) PTY LTD	46,653,612.85	6.64%	
深圳市中兴康讯电子有限公司	30,427,610.55	4.33%	912,828.32
TONGYU TECHNOLOGY OY	26,661,468.06	3.80%	
合计	309,222,102.34	44.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		0.00
其他应收款	411,486,797.67	368,087,044.51
合计	411,486,797.67	368,087,044.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	520,757.92	452,071.63	100,000.00	1,072,829.55
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-472,499.75	246,277.90	2,944,443.05	2,718,221.20
2019 年 12 月 31 日余额	48,258.17	698,349.53	3,044,443.05	3,791,050.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方应收款	394,328,348.01	343,388,712.00
项目保证金	9,810,000.00	15,500,000.00
保证金及押金	7,183,192.22	7,165,426.82
应收退税款	583,238.25	
股权转让款	400,000.00	
员工备用金及往来款	2,973,069.94	3,105,735.24
合计	415,277,848.42	369,159,874.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	520,757.92	452,071.63	100,000.00	1,072,829.55
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-472,499.75	246,277.90	2,944,443.05	2,718,221.20
2019年12月31日余额	48,258.17	698,349.53	3,044,443.05	3,791,050.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	398,491,834.77
1至2年	12,991,761.79
2至3年	2,064,493.01
3年以上	1,729,758.85
3至4年	997,544.68
4至5年	732,214.17
合计	415,277,848.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山市通宇通信技术有限公司	往来款	333,153,093.75	1 年以内	80.22%	
Tongyu Technology India Private Limited	往来款	40,989,057.72	1 年以内	9.87%	
广州埃信电信设备有限公司	项目保证金	9,810,000.00	1-2 年	2.36%	2,493,000.00
通宇（香港）有限公司	往来款	9,207,692.51	1 年以内	2.22%	
T&Y Communication Pr	往来款	4,107,394.99	1 年以内	0.99%	
合计	--	397,267,238.97	--	95.66%	2,493,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	416,718,451.84	41,294,965.57	375,423,486.27	399,578,105.07	41,294,965.57	358,283,139.50
对联营、合营企业投资	6,130,000.00		6,130,000.00			
合计	422,848,451.84	41,294,965.57	381,553,486.27	399,578,105.07	41,294,965.57	358,283,139.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中山市通宇通信技术有限公司	198,983,139.50		77,059,653.23			121,923,486.27	
通宇(香港)有限公司		120,000,000.00				120,000,000.00	41,294,965.57
深圳光为光通信科技有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
西安星恒通信科技有限公司	28,800,000.00		28,800,000.00				
深圳元圣科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
景德镇景通宇科技有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	358,283,139.50	123,000,000.00	105,859,653.23			375,423,486.27	41,294,965.57

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
樟树市鸿运金鼎投资管理中心(有限合伙)		6,130,000.00								6,130,000.00	
小计		6,130,000.00								6,130,000.00	

合计		6,130,000.00								6,130,000.00	
----	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--------------	--

(3) 其他说明

注：根据樟树市鸿运金鼎投资管理中心（有限合伙）（以下简称鸿运金鼎）合伙协议，本公司作为有限合伙人出资613万元，按照出资份额承担风险、享有收益。鸿运金鼎于2019年12月签署的关于湖南格兰德芯微电子有限公司（以下简称格“格兰德芯微”）投资协议，鸿运金鼎对格兰德芯微投资1,500万元，持股比例为1.42857%，投资款已全部支付。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,393,199,588.82	1,044,690,250.40	1,027,452,501.44	736,312,103.74
其他业务	5,025,049.44	1,537,136.14	5,011,367.50	3,753,525.25
合计	1,398,224,638.26	1,046,227,386.54	1,032,463,868.94	740,065,628.99

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,085,077.81	
理财产品产生利息收入	622,400.00	3,946,835.93
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,592,283.10	-1,546,065.48
子公司分回现金股利		5,882,344.10
合计	2,129,605.29	8,283,114.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,004,086.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,581,310.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,756,423.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,103,499.95	
减：所得税影响额	3,916,193.57	
少数股东权益影响额	876,112.52	
合计	22,437,840.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.0082	0.0082

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。